



海南双成药业股份有限公司

2016 年年度报告

证券简称：双成药业

证券代码：002693

2017 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人王成栋、主管会计工作负责人王旭光及会计机构负责人(会计主管人员)周云声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及未来计划等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司存在行业政策变化风险、原材料价格上涨风险、主导产品较为集中的风险、固定资产折旧增加导致利润下降的风险、环保风险、产品价格风险、药品质量风险、人才流失风险、商誉等资产的减值风险等风险，具体内容在本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“九 公司未来发展的展望”中进行了详细阐述。敬请广大投资者仔细阅读并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	41
第七节 优先股相关情况.....	47
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第九节 公司治理.....	55
第十节 公司债券相关情况.....	61
第十一节 财务报告.....	62
第十二节 备查文件目录.....	155

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、双成药业	指	海南双成药业股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
章程、公司章程	指	《海南双成药业股份有限公司章程》
国家药监局	指	国家食品药品监督管理总局
GMP	指	药品生产质量管理规范
双成投资	指	海南双成投资有限公司，为公司控股股东
维乐药业	指	海南维乐药业有限公司，为公司全资子公司
宁波双成	指	宁波双成药业有限公司，为公司全资子公司
杭州澳亚	指	杭州澳亚生物技术有限公司
会计师、会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	双成药业	股票代码	002693
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	海南双成药业股份有限公司		
公司的中文简称	双成药业		
公司的外文名称（如有）	Hainan Shuangcheng Pharmaceuticals Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SC Pharmaceuticals		
公司的法定代表人	王成栋		
注册地址	海口市秀英区兴国路 16 号		
注册地址的邮政编码	570314		
办公地址	海南省海口市秀英区兴国路 16 号		
办公地址的邮政编码	570314		
公司网址	<a href="http://www.shuangchengmed.com">http://www.shuangchengmed.com</a>		
电子信箱	yuxiaofeng@shuangchengmed.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	于晓风	胡轶
联系地址	海南省海口市秀英区兴国路 16 号	海南省海口市秀英区兴国路 16 号
电话	(0898) 68592978	(0898) 68592978
传真	(0898) 68592978	(0898) 68592978
电子信箱	yuxiaofeng@shuangchengmed.com	huyi@shuangchengmed.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司年度报告备置地点	海南省海口市秀英区兴国路 16 号公司证券部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	9146000072122491XG
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	刘泽波、唐晓瑜

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	145,135,787.60	230,970,366.92	-37.16%	161,197,722.77
归属于上市公司股东的净利润（元）	-388,410,589.15	52,679,055.47	-837.32%	60,780,088.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-392,482,263.32	44,229,742.04	-987.37%	49,365,362.21
经营活动产生的现金流量净额（元）	38,646,854.39	46,238,560.78	-16.42%	53,205,645.19
基本每股收益（元/股）	-0.96	0.13	-838.46%	0.1500
稀释每股收益（元/股）	-0.96	0.13	-838.46%	0.1500
加权平均净资产收益率	-52.96%	5.84%	-58.80%	6.91%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	1,165,528,072.32	1,550,160,888.46	-24.81%	945,986,505.02
归属于上市公司股东的净资产（元）	553,127,627.51	927,605,216.66	-40.37%	895,593,095.99

#### 七、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	20,738,208.12	34,186,581.09	46,066,499.14	44,144,499.25
归属于上市公司股东的净利润	-11,281,559.65	-8,505,462.54	-203,179,139.81	-165,444,427.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-11,648,195.61	-9,655,714.52	-203,156,485.40	-168,021,867.79
经营活动产生的现金流量净额	-1,527,456.54	5,404,309.70	16,776,853.22	17,993,148.01

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,492,958.75	-60,757.61	-109,787.51	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,912,803.59	5,135,682.53	2,869,956.51	
委托他人投资或管理资产的损益	65,174.88	5,087,312.33	13,979,016.15	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,399,263.05	-213,014.07	-3,309,982.45	
减：所得税影响额		1,499,909.75	2,014,476.22	
合计	4,071,674.17	8,449,313.43	11,414,726.48	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）报告期内公司所从事的主要业务：

1、公司主要业务是专业从事化学合成多肽药品的生产、销售和研发，公司在化学合成多肽药物合成、纯化、分析、质量保证、活性测定、制剂工艺等方面形成了一整套成熟的技术工艺体系。

公司拥有丰富的化学合成多肽药物研发、注册申报、生产和市场营销经验，在中国市场已成功开发：增强免疫药物主要治疗各型肝炎、肿瘤、老年科及感染类疾病的“基泰”（注射用胸腺法新），并且已获得意大利药品管理局颁发的上市许可证；注射用胸腺五肽；治疗严重急性食道静脉曲张出血、严重急性胃或十二指肠溃疡出血、糖尿病酮症酸中毒的辅助治疗的注射用生长抑素等3个化学合成多肽药物，以及21个其他各种治疗类别药物。其中19个品种被列入国家医保目录，4个品种被列入《国家基本药物目录》。

#### 2、研发模式

公司在多肽产品研发方面有着扎实的基础和长期的生产经验，多肽产品是公司的主要产品。公司的多肽原料药研发实验室设备先进、管理科学、实力雄厚、人才众多，在国际化过程中多肽品种自然成为研发项目的重点。近年来公司研发多肽产品近10个，这些品种多具有市场大、合成难度高的特点，报告期内这些项目分别处于研发的不同阶段。化学小分子药物是公司研发的另一大领域，研发项目包括无菌制剂和非无菌制剂。无菌制剂为冻干粉针（注射用）和水针（注射液），非无菌制剂主要是各种剂型的口服制剂。

#### 3、生产模式

目前公司以自主生产模式为主，公司拥有先进的现代化无菌生产厂房、设备，及良好的GMP管理，长期生产无菌注射剂，有成熟的制剂研发团队和实验室，拥有通过美国FDA认证的化学合成多肽原料药生产车间，以及意大利药品监管局颁发且欧盟认可的《GMP证书》的冻干制剂车间。在注射用冻干粉针剂型方面拥有丰富的生产管理经验，拥有4个符合中国GMP要求的冻干制剂车间；全资子公司宁波双成正在建设和购置年产10亿片的生产厂房和设备。

#### 4、销售模式

公司销售模式采用招商自营模式相结合，公司在各地区派驻商务经理及市场部人员，产品以医院为单位进行招商，公司统一配送到各地商业公司。代理商构建销售网络，公司通过定期对代理商的学术培训，提高其专业水平，并指导其完成市场开拓工作，从而凭借产品优势构建起高效的销售网络。

报告期内的公司主要业务、管理模式和经营模式未发生重大变化。

随着《化学药品注册分类改革》、《仿制药质量和疗效一致性评价》、《辅料药包材与药品关联审评》等一系列新政的落实并实施，公司基于该等客观情况成立专门小组，对公司所有正在实施的研发项目按新政的要求严格进行梳理，并从申报注册及市场需求等方面进行充分论证，力求最大可能消除公司研发项目面临的不确定性给公司经营带来的风险。因此公司将部分在研仿制药品种放弃以现在剂型继续研发，转而对该品种按原研药相同剂型进行研究开发。



## 二、报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，对于保护和增进民众健康、提高生活质量、促进经济发展和社会进步均具有十分重要的作用。医药行业的需求具有刚性特征，受宏观经济波动的影响较小，但受相关政策影响较大。医药行业也没有明显的区域性特征。随着国内企业在多肽类药物市场中的崛起，未来国内企业将会在化学合成多肽类药物市场上占据更大的市场份额。化学合成多肽类药物的市场主要是医院，由于化学合成多肽类药物具有使用安全、疗效确切等优势，医生对其认可接受程度越来越高。随着我国居民收入水平的提升、大众健康意识的提高以及深化医疗卫生体制改革的快速推进，将有效增加居民对医疗卫生产品的需求，进而增加对合成多肽药物的需求。但医院用药招标的结果会使部分药品价格下降。

公司为国家高新技术企业，主导产品“基泰”已取得了较好的市场地位，报告期内销量位于同类产品前列，约占同类产品17%的市场份额。公司专业从事化学合成多肽药品的生产、销售和研发，根据现有审批审评政策，对新药和仿制药进行了重新定义，经过几年的努力原料药生产车间已经通过了美国FDA认证，冻干制剂也获得了意大利药品监管局颁发的欧盟认可的《GMP证书》，公司有能力和有信心在多肽领域里达到原研水平。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	固定资产期末余额为 41,937.91 万元，较上年期末增长 52.05%，主要原因为报告期内全资子公司宁波双成抗肿瘤药物和口服固体制剂产品的研发和生产项目(宁波项目一期工程)和注射剂产品的研发和生产项目(宁波项目二期工程)部分厂房及设备达到预计可使状态，由在建工程转入固定资产所致。
在建工程	在建工程期末余额为 23,955.65 万元，较上年期末增长 43.10%，主要原因为抗肿瘤药物和口服固体制剂产品的研发和生产项目(宁波项目一期工程)、原料药精馏项目二期（DMF 溶剂回收项目）及废水处理工程新建投入增加所致。
应收票据	应收票据期末余额 320.02 万元，较上年期末下降 88.58%，主要原因为报告期内物料、库存商品及设备采购使用银行承兑汇票支付，及汇票到期解付所致。
预付款项	预付款项期末余额 1973.92 万元，较上年期末下降 35.93%，主要原因为报告期内部分委托研发项目取得阶段性研发成果，确认相关费用所致。
其他流动资产	其他流动资产期末余额为 550.68 万元，较上年期末增长 63.41%，主要原因为报告期末委托理财本金较上年期末增加所致。
长期股权投资	长期股权投资期末余额为 2.07 亿元，较上年期末下降 56.63%，主要原因为根据关于杭州澳亚的《以财务报告为目的的资产评估报告》（沪东洲资评报字【2017】第 0036 号），杭州澳亚 2016 年 12 月 31 日的全部权益价值为人民币 45,000.00 万元，相应本公司持有的杭州澳亚 46% 股权的权益价值为 20,700.00 万元。根据《企业会计准则》和公司的会计政策规定，公司 2016 年度对杭州澳亚的长期股权投资应计提减值准备所致。
开发支出	开发支出期末余额为 1635.85 万元，较上年期末下降 71.98%，主要原因为原艾塞那肽原料药及冻干制剂项目不再继续申报生产，该项目将按原研药同剂型即艾塞那肽

	注射液重新立项研究开发并申报；原依替巴肽原料药及冻干制剂项目按现剂型申报在新政下是否能够最终获批存在重大不确定性。因此，经管理层慎重考虑，决定将艾塞那肽和依替巴肽项目形成的开发支出计入 2016 年度损益所致。
递延所得税资产	递延所得税资产期末余额为 295.64 万元，较上年期末下降 49.65%，主要原因为预计未来可实现的用于弥补亏损的利润减少所致。
其他非流动资产	其他非流动资产期末余额为 3123.93 万元，较上年期末下降 58.31%，主要原因为报告期末预付的工程款及设备款较上年期末减少。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司核心竞争力新增情况如下：

(1) 报告期内，公司获得GMP证书情况如下：

序号	企业名称	发证机关	证书编号	认证范围	有效期至
1	双成药业	国家食品药品监督管理总局	CN20160005	冻干粉针剂（四车间）	2021年01月12日
2	双成药业	意大利药品监管局	IT/GMP/E/10-2016	THYMALFASIN	3年

上述《药品GMP证书》的获得，说明公司冻干粉针剂（四车间）符合《药品生产质量管理规范》的要求；同时意味着欧盟规范市场对胸腺法新原料药和注射用胸腺法新制剂质量的认可和肯定。

(2) 报告期内，公司获得1个专利，专利类别为发明，专利权期限为二十年，专利权人为公司。具体情况如下：

序号	专利名称	专利号	专利申请日	证书号
1	一种固相片段法合成地加瑞克	ZL 2013 1 0336446.7	2013年08月05日	第2224801号

上述发明专利的会的目前不会对公司生产经营产生重大影响，但有利于保护和发挥公司自主知识产权优势，形成持续创新机制,保持技术领先地位，提升公司的核心竞争力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2016年，在国家深化医药卫生体制改革的政策背景下，整个医药产业链启动了优胜劣汰和产业规模集中的过程。这既是公司发展的机会，也对公司的经营提出了更大的挑战。公司受所投资的杭州澳亚生物技术有限公司2016年度累计实现净利润未达预期及公司部分资本化研发项目费用化等因素的影响，公司实现营业收入145,135,787.60元，同比下降37.16%，亏损388,410,589.15元。

#### 1、研发方面及技术平台

随着《化学药品注册分类改革》、《仿制药质量和疗效一致性评价》、《辅料药包材与药品关联审评》等一系列新政的落实并实施，公司决定不再申报艾塞那肽原料药及冻干制剂项目，该项目按原研药剂型即艾塞那肽注射液重新立项开发研究并申报；报告期内，比伐卢定DMF已经通过美国FDA完整性审评。

#### 2、工程建设及宁波双成的建设情况

公司为了提高成品产收率，对冻干粉针剂车间及部分设备进行了适当的改造。宁波双成总体还处于建设期，固体制剂车间及抗肿瘤车间已基本完成，宿舍楼、综合楼和研发中心的装修工作、厂区道路工程和草坪铺设已完成，均已正常使用。

#### 3、生产方面

经过多年全面深入贯彻国际质量体系，不断整改纠偏，加强培训，调整完善队伍，终于取得了阶段性的成果。2016年11月获得意大利药品监管局颁发的欧盟认可的《GMP证书》。国内方面，2016年1月获得由国家食品药品监督管理总局颁发的中华人民共和国《药品 GMP证书》（认证范围：冻干粉针剂（四车间）。公司全年继续保持无安全事故、无生产事故。

#### 4、参股公司方面

公司考虑杭州澳亚的实际经营情况，聘请上海东洲资产评估有限公司对杭州澳亚截止2016年12月31日的整体权益进行评估，以对公司所持有的杭州澳亚46%股权进行减值测试。根据东洲评估于2017年2月17日出具的关于杭州澳亚的《以财务报告为目的的资产评估报告》，杭州澳亚于2016年12月31日的全部权益价值为人民币45,000.00万元，相应本公司持有的杭州澳亚46%股权的权益价值为20,700.00万元。根据《企业会计准则》和公司的会计政策规定，公司2016年度对杭州澳亚的长期股权投资应计提减值准备金额为27,680.29万元。针对杭州澳亚的经营生产特点，公司将利用自身的销售渠道为其品种销售提供有力的支持。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	145,135,787.60	100%	230,970,366.92	100%	-37.16%
分行业					
工业	125,800,703.10	86.68%	196,202,748.73	84.95%	-35.88%
商业	18,276,398.83	12.59%	33,988,850.19	14.72%	-46.23%
服务业	1,058,685.67	0.73%	778,768.00	0.34%	35.94%
分产品					
1、多肽类产品	97,317,997.00	67.05%	146,709,485.94	63.52%	-33.67%
2、其他产品	46,759,104.93	32.22%	83,482,112.98	36.14%	-43.99%
3、其他业务收入	1,058,685.67	0.73%	778,768.00	0.34%	35.94%
分地区					
华东地区	43,603,916.39	30.04%	96,183,011.49	41.64%	-54.67%
华南地区	26,288,307.70	18.11%	52,437,577.53	22.70%	-49.87%
华中地区	13,900,799.28	9.58%	23,312,497.04	10.09%	-40.37%
华北地区	12,847,604.00	8.85%	15,797,163.91	6.84%	-18.67%
东北地区	9,245,059.84	6.37%	6,335,407.03	2.74%	45.93%
西北地区	13,557,291.43	9.34%	14,269,179.61	6.18%	-4.99%
西南地区	7,229,666.65	4.98%	7,536,017.20	3.26%	-4.07%
出口	18,463,142.31	12.72%	15,099,513.11	6.54%	22.28%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	125,800,703.10	53,123,233.61	57.77%	-35.88%	-30.40%	-3.33%
商业	18,276,398.83	16,808,466.57	8.03%	-46.23%	-34.53%	-16.44%

分产品						
多肽类产品	97,317,997.00	23,619,757.43	75.73%	-33.67%	-23.51%	-3.22%
其他产品	46,759,104.93	46,311,942.75	0.96%	-43.99%	-34.88%	-13.85%
分地区						
华东地区	43,603,916.39	16,728,474.18	61.64%	-54.67%	-40.21%	-9.27%
华南地区	26,288,307.70	24,025,428.96	8.61%	-49.87%	-42.34%	-11.93%
华中地区	13,900,799.28	9,616,304.71	30.82%	-40.37%	-7.14%	-24.76%
华北地区	12,847,604.00	4,814,190.74	62.53%	-18.67%	-18.51%	-0.07%
东北地区	9,245,059.84	1,760,066.84	80.96%	45.93%	37.60%	1.15%
西北地区	13,557,291.43	1,963,510.52	85.52%	-4.99%	-35.14%	6.74%
西南地区	7,229,666.65	3,268,479.55	54.79%	-4.07%	3.25%	-3.21%
出口	18,463,142.31	7,755,244.68	58.00%	22.28%	-10.00%	15.07%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
工业	销售量	元	125,800,703.1	196,202,748.73	-35.88%
	生产量	元	46,996,500.69	68,156,027.9	-31.05%
	库存量	元	5,205,239.96	5,072,748.37	2.61%
商业（药品销售）	销售量	元	18,276,398.83	33,988,850.19	-46.23%
	生产量	元			
	库存量	元	173,946.96	219,050.24	-20.59%
商业（医疗器械销售）	销售量	元			
	生产量	元			
	库存量	元	2,208,547.12		

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1) 医药制造业工业销售收入金额和生产金额较去年同期分别下降35.88%、31.05%，主要原因为部分品种因招标政策变化导致价格有一定下降、销售放缓。

2) 医药销售商业销售收入较去年同期下降46.23%、期末库存金额较去年同期下降20.59%，主要原因为两票制的实施，使得该子公司失去很多商业机会，销售量下降，进货量和期末库存量也随之下降。

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

√ 适用 □ 不适用

否

序号	合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同金额 (万元)	签订时间	合同履行情况
1	海南双成药业股份有限公司	客户 I	1,840.00	2016/1/1	合同已履行 25%
2	海南双成药业股份有限公司	客户 J	1,669.02	2016 年 度	合同已履行 112.12%
3	海南双成药业股份有限公司	客户 K	1,054.00	2016/1/1	合同已履行 50.62%

**(5) 营业成本构成**

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业-多肽类	直接材料	12,534,581.24	17.92%	15,557,922.99	15.23%	2.69%
工业-多肽类	直接人工	2,379,584.07	3.40%	3,622,090.03	3.55%	-0.14%
工业-多肽类	制造费用	8,705,592.12	12.45%	11,699,084.77	11.45%	0.99%
工业-多肽类	合计	23,619,757.43	33.78%	30,879,097.79	30.23%	3.54%
工业-其他产品	直接材料	9,837,905.22	14.07%	17,186,614.95	16.83%	-2.76%
工业-其他产品	直接人工	2,989,053.24	4.27%	4,836,830.06	4.74%	-0.46%
工业-其他产品	制造费用	16,676,517.72	23.85%	23,425,395.59	22.94%	0.91%
工业-其他产品	合计	29,503,476.18	42.19%	45,448,840.60	44.50%	-2.31%
商业-其他产品	主营业务成本	16,459,676.56	23.54%	25,672,292.68	25.14%	-1.60%
服务业	其他业务成本	348,790.01	0.50%	135,112.88	0.13%	0.37%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

□ 是 √ 否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	53,301,207.90
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	36.99%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	18,463,142.31	12.81%
2	客户 B	13,044,769.16	9.05%
3	客户 C	12,942,310.07	8.98%
4	客户 D	4,560,128.26	3.17%
5	客户 E	4,290,858.10	2.98%
合计	--	53,301,207.90	36.99%

## 主要客户其他情况说明

适用  不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	32,709,681.41
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	54.34%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	6.19%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	福建朗创药业有限公司	18,095,263.29	30.06%
2	东北制药集团股份有限公司	4,200,000.00	6.98%
3	成都圣诺生物制药有限公司	4,197,000.00	6.97%
4	上海星可高纯溶剂有限公司	3,725,000.00	6.19%
5	成都泰和伟业生物科技有限公司	2,492,418.12	4.14%
合计	--	32,709,681.41	54.34%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	35,839,470.48	16,495,861.44	117.26%	主要原因为冷链物流得到进一步重视，运输成本增加；以及随着医药行业销售市场的变化，公司的营销模式随之进行调整，对市场的开发成本投入加大使得当期销售费用增加。
管理费用	140,016,680.10	55,361,507.22	152.91%	主要原因为原艾塞那肽原料药及冻干制剂项目和依替巴肽原料药及冻

				干制剂项目多年形成的开发支出费用 4543 万计入本期损益, 终止执行股权激励方案, 加速摊销 1393 万元激励费用, 研发项目投入增多, 以及工资、折旧费用等增加, 使管理费用增加。
财务费用	14,069,456.09	14,564,906.86	-3.40%	

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2016年报告期内公司主要研发项目及进展如下:

报告期内公司研发的项目:

(1) **生长抑素**: 按国际标准开发原料药生产工艺, 放大生产成功后向欧盟申请原料药证书 (CEP)。将用自己开发的生长抑素原料药进行制剂研发, 用原研药作为参比制剂, 达到原研药的质量水平。本年度已完成原料药生产工艺开发的大部分工作, 2017年将进行放大生产, 预计2018年申报。

(2) **艾塞那肽**: 2016年进行了原料药生产规模的放大和工艺优化, 分析方法的优化和补充, 正在积极进行卡式笔制剂的研发。

(3) **依替巴肽**: 基本完成原料药研发和冻干制剂研发的主要工作, 准备今年向CFDA提交申报资料。

(4) **比伐卢定**: 美国FDA已完成对原料药DMF申请的完整性审核, DMF已处于激活可用状态。公司已向美国FDA递交了注射用比伐卢定ANDA申请, FDA已接受申请, 正在进行审批, 并将在今年对公司进行批准前检查。公司在中国CFDA的申请正在排队等待审批中。

(5) **胸腺法新**: 在意大利药监局AIFA审评过程中 (包括原料药和冻干制剂), 报告期内公司通过欧盟检查并获得欧盟GMP证书, 顺利通过审评获得上市许可证。在中国CFDA的原料药生产工艺优化变更已进入审评后期。

(6) **注射用泮托拉唑**: 因在商业生产规模放大中出现一些问题, 向美国FDA仿制药申请推迟报出。

通过公司研发力度加大, 国内外两个市场同时申报获得生产批件, 现有研发品种未来几年将成为公司主要利润增长点, 为公司带来长期有效经济利益流入。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量 (人)	73	66	10.61%
研发人员数量占比	12.87%	11.32%	1.55%
研发投入金额 (元)	46,057,639.67	34,739,232.60	32.58%
研发投入占营业收入比例	31.73%	15.04%	16.69%
研发投入资本化的金额 (元)	12,817,635.73	23,415,551.47	-45.26%
资本化研发投入占研发投入的比例	27.83%	67.40%	-39.57%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

√ 适用 □ 不适用



2016 年以来，由于国家食品药品监督管理总局（以下简称“国家药监局”）出台并实施了一系列药品研发审批相关政策，使得医药企业已立项实施的新药或仿制药研发项目，尤其是在研和在审品种面临的不确定性风险加大。基于该等客观情况，公司管理层成立专门小组，对公司所有正在实施的研发项目按新政的要求严格进行梳理，并从申报注册及市场需求等方面进行充分论证，力求最大可能消除公司研发项目面临的不确定性给公司经营带来的风险。根据梳理结果，原艾塞那肽原料药及冻干制剂项目不再继续申报生产，该项目将按原研药同剂型即艾塞那肽注射液重新立项研究开发并申报；原依替巴肽原料药及冻干制剂项目按现剂型申报在新政下是否能够最终获批存在重大不确定性。因此，经管理层慎重考虑，决定将艾塞那肽和依替巴肽项目形成的开发支出金额合计 4,543.05 万元计入 2016 年度损益。

由于当期艾塞那肽原料药及冻干制剂项目和依替巴肽原料药及冻干制剂项目费用化，中胸腺法新研发项目由于已取得欧盟 GMP 证书，转为无形资产。资本化研发项目个数由五个下降为二个，因此，本期可继续资本化项目减少，相应的资本化金额也减少。

## 5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	209,577,497.59	238,104,411.21	-11.98%
经营活动现金流出小计	170,930,643.20	191,865,850.43	-10.91%
经营活动产生的现金流量净额	38,646,854.39	46,238,560.78	-16.42%
投资活动现金流入小计	17,868,018.69	734,618,722.69	-97.57%
投资活动现金流出小计	198,268,066.52	1,131,123,814.69	-82.47%
投资活动产生的现金流量净额	-180,400,047.83	-396,505,092.00	-54.50%
筹资活动现金流入小计	277,000,000.00	623,934,048.50	-55.60%
筹资活动现金流出小计	288,726,190.27	183,017,290.01	57.76%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,726,190.27	440,916,758.49	-102.66%
现金及现金等价物净增加额	-152,378,404.20	91,399,060.55	-266.72%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 投资活动现金流入小计同比下降 97.57%，主要系银行理财减少，对应收回的投资本金较上年同期减少所致；

(2) 投资活动现金流出小计同比下降 82.47%，主要系与上年同期相比，本期无收购杭州澳亚的支出，以及支付银行理财本金较上年同期减少所致；

(3) 投资活动产生的现金流量净额同比下降 54.50%，主要系与上年同期相比，本期支付投资款减少所致。

(4) 筹资活动现金流入小计同比下降 55.60%，主要系银行借款较上年同期减少所致；

(5) 筹资活动现金流出小计同比增加 57.76%，主要系偿还银行借款同比增长所致；

(6) 筹资活动产生的现金流量净额同比下降 102.66%，主要系本期支付激励股权回购款及偿还银行借款增长所致；

(7) 现金及现金等价物净增加额下降 266.72%，主要系支付激励股权回购款及偿还银行借款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	277,547,876.42	72.08%	主要原因为杭州澳亚 2016 年度经营业绩下滑, 因此公司依据东洲评估于 2017 年 2 月 17 日出具的关于杭州澳亚的《以财务报告为目的的资产评估报告》(沪东洲资评报字【2017】第 0036 号), 杭州澳亚 2016 年 12 月 31 日的全部权益价值评估结果、《企业会计准则》和公司的会计政策规定, 公司 2016 年度对杭州澳亚的长期股权投资相应计提减值准备所致。	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	24,978,743.50	2.14%	246,235,056.32	15.88%	-13.74%	主要原因为报告期内全资子公司宁波双成偿还 1.45 亿元贷款及工程和设备采购支出所致。
应收账款	26,063,021.11	2.24%	27,619,328.04	1.78%	0.46%	
存货	34,236,580.42	2.94%	28,319,042.67	1.83%	1.11%	
投资性房地产	2,728,785.45	0.23%	2,839,635.09	0.18%	0.05%	
长期股权投资	207,000,000.00	17.76%	477,313,633.38	30.79%	-13.03%	主要原因为根据东洲评估于 2017 年 2 月 17 日出具的关于杭州澳亚的《以财务报告为目的的资产评估报告》(沪东洲资评报字【2017】第 0036 号), 杭州澳亚于 2016 年 12 月 31 日的全部权益价值为人民币 45,000.00 万元, 相应本公司持有的杭州澳亚 46% 股权的权益价值为 20,700.00 万元。根据《企业会计准则》和公司的会计政策规定, 公司 2016 年度对杭州澳亚的长期股权投资应计提减值准备所致。

固定资产	419,379,084.18	35.98%	275,812,314.28	17.79%	18.19%	主要原因为报告期内全资子公司宁波双成抗肿瘤药物和口服固体制剂产品的研发和生产项目(宁波项目一期工程)和注射剂产品的研发和生产项目(宁波项目二期工程)部分厂房及设备达到预计可使状态,由在建工程转入固定资产所致。
在建工程	239,556,541.79	20.55%	167,409,325.79	10.80%	9.75%	主要原因为抗肿瘤药物和口服固体制剂产品的研发和生产项目(宁波项目一期工程)、原料药精馏项目二期(DMF 溶剂回收项目)及废水处理工程新建投入增加所致。
短期借款	190,000,000.00	16.30%	345,000,000.00	22.26%	-5.96%	
长期借款	297,000,000.00	25.48%	145,000,000.00	9.35%	16.13%	
开发支出	16,358,547.74	1.40%	58,378,062.83	3.77%	-2.37%	主要原因为原艾塞那肽原料药及冻干制剂项目不再继续申报生产,该项目将按原研药同剂型即艾塞那肽注射液重新立项研究开发并申报;原依替巴肽原料药及冻干制剂项目按现剂型申报在新政下是否能够最终获批存在重大不确定性。因此,经管理层慎重考虑,决定将艾塞那肽和依替巴肽项目形成的开发支出计入 2016 年度损益所致。
长期应付款	25,404,720.67	2.18%	0.00	0.00%	2.18%	主要原因为全资子公司宁波双成新增融资租赁业务所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因	披露日期	披露索引
货币资金	524,420.58	银行承兑汇票保证金		
货币资金	1,038,009.21	信用证保证金		
货币资金	5,067.72	信用证保证金户利息		

长期股权投资	207,000,000.00	本公司为了获得平安银行 2.5 亿元人民币贷款总额中 2 亿元贷款的展期，即展期到 2017 年 1 月 31 日。本公司以持有的杭州澳亚 46% 股权为本公司贷款展期事项提供质押。截止目前该笔贷款如期偿还，并于 2017 年 2 月 8 日办理完解除股权质押相关手续。	2017/2/16	公告编号： 2017-017
投资性房地产	2,728,785.45	海南双成药业股份有限公司母公司以其名下资产进行抵押，以取得向中信银行股份有限公司海口分行 1 亿元流动资金贷款。抵押资产包含土地使用权、机器设备和厂房房屋。宁波双成药业有限公司抵押其名下土地使用权以取得中国建设银行股份有限公司杭州湾新区支行 1.97 亿元的贷款。		
固定资产	201,449,483.69			
无形资产	61,445,041.09			
合计	474,190,807.74			

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
291,000,000.00	650,000,000.00	-55.23%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宁波双成药业有限公司	子公司	药品生产	2 亿元	168,074,924.64	450,369,670.20	23,632.88	-20,271,810.39	-19,901,637.00
海南维乐药业有限公司	子公司	药品销售	2000 万元	22,968,636.18	21,675,368.10	18,276,398.83	-3,629,556.05	-3,511,052.42

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

杭州澳亚生物技术有限公司于1993年2月23日经杭州市工商行政管理局核准成立。该公司统一社会信用代码：91330101609134463；注册资本：人民币6,500万元；法定代表人：黄少峰；实际控制人：黄少峰；注册地址：杭州经济技术开发区一号大街1号。该公司属医药制造业，主营业务系受托加工药品。经营范围：生产：冻干粉针剂，小容量注射剂（西林瓶装），原料药（抑肽酶、三磷酸胞苷二钠）（在许可证的有效期内经营）。销售本公司生产的产品；生物医药技术的技术开发、技术转让、技术服务；货物和技术进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目取得许可后方可经营）。截至2016年12月31日，该公司总资产为245,943,378.44元，净资产为174,788,041.82元，2016年度实现净利润20,230,297.78元。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，该行业是否能健康有序地发展将直接关系到国民健康、社会稳定和经济发展。“十三五”期间，由于人口增长、老龄化进程加快、医保体系不断健全、居民支付能力增强、人民群众日益提升的健康需求逐步得到释放，我国已成为全球药品消费增速最快的地区之一，成为仅次于美国的全球第二大药品消费市场。近年来，随着行业监管的不断加强，未来医药产业经营环境将更加规范，医药企业间的竞争也将更加剧烈。医药产业将朝着更加专业化、市场化和国际化的方向发展。

公司定位于化学合成多肽药物研发、生产、销售。从化学合成多肽药物的销售情况来看，近年来我国化学合成多肽药物市场销售规模逐年增加，随着国内企业在多肽类药物市场中的崛起，未来国内企业将会在化学合成多肽类药物市场上占据更大的市场份额。化学合成多肽

类药物的市场主要是医院，由于化学合成多肽类药物具有使用安全、疗效确切等优势，医生对其认可接受程度越来越高。随着我国居民收入水平的提升、大众健康意识的提高以及深化医疗卫生体制改革的快速推进，将有效增加居民对医疗卫生产品的需求，进而增加对合成多肽药物的需求。近年来，国内一批化学合成多肽的生产企业迅速崛起，打破了过去我国化学合成多肽药物市场几乎是国外品牌一统天下的局面。

但是，随意国家食品药品监督管理总局出台并实施了一系列药品研发审批相关政策，使得医药企业已立项实施的新药或仿制药研发项目，尤其是在研和在审品种面临的不确定性风险加大。

## （二）公司发展战略

公司的整体战略目标依然是国际化战略，国际化战略包括两个方面，一方面是随着公司研发实力的提升，配合引入的相关品种制定相应的海外申报等工作，并且达到原研药水平为国内招标工作创造有利条件；另一方面是积极开展与国外的企业合作，通过专利权许可、合作开发、参股投资、控股收购等多种方式将国外先进的创新药物、或者国内销售量大的产品引进到国内。

## （三）影响业绩因素：

报告期，公司业绩出现亏损，是由于公司所投资的杭州澳亚2016年度累计实现净利润与预计净利润相比降幅较大，公司财务部门根据《企业会计准则》和公司的会计政策，认为该项股权投资存在减值迹象。公司聘请上海东洲资产评估有限公司对杭州澳亚截止2016年12月31日的整体权益进行评估，以对公司所持有的杭州澳亚46%股权进行减值测试。根据东洲评估于2017年2月17日出具的关于杭州澳亚的《以财务报告为目的的资产评估报告》（沪东洲资评报字【2017】第0036号），杭州澳亚于2016年12月31日的全部权益价值为人民币45,000.00万元，相应本公司持有的杭州澳亚46%股权的权益价值为20,700.00万元。根据《企业会计准则》和公司的会计政策规定，公司2016年度对杭州澳亚的长期股权投资应计提减值准备金额为27,680.29万元。

随着《化学药品注册分类改革》、《仿制药质量和疗效一致性评价》、《辅料药包材与药品关联审评》等一系列新政的落实并实施，原艾塞那肽原料药及冻干制剂项目不再申报，该项目按原研药剂型即艾塞那肽注射液重新立项开发研究并申报；原依替巴肽原料药及冻干制剂项目按现剂型申报在新政下是否能够最终获批将存在重大不确定性。基于前述原因，经管理层及研发等多部门慎重考虑，将艾塞那肽和依替巴肽项目形成的开发支出按照会计准则规定转入2016年度管理费用，将减少当期利润4,543.05万元。

报告期公司终止实施股权激励计划加速摊销股权激励费用，减少利润1,393.30万元；报告期内，部分品种因招标政策变化导致价格有一定下降、销售放缓；公司国际化战略实施大幅增加研发投入；全资子公司宁波双成投产前期预备费用大幅增加。

## （四）2017年经营计划

（1）营销方面：进一步调整优化营销体系，合理配置营销资源。加强营销队伍建设，重点关注各省市招投标的情况，确保公司重点品种的中标率，以国际化认证为基础，做好招投标工作。

（2）多肽业务的出口业务方面：保持现有客户订单，拓宽其他客户渠道，发挥扩建后的多肽车间纯化产能。

（3）研发方面：聚焦重点领域的项目开发，进一步调整和优化项目组织结构，提升研发项目管理效率；要充分发挥现有产能，提高效率，优化精简人员，确实降低成本。不断更新、

研究国家审评审批政策的变化，不断修正研发策略；动态调整和优化研发方向及产品线布局，加强研发风险过程控制及研发成果与市场化的契合度。

(4) 宁波双成：逐步由工程建设向GMP推进，由硬件建设向软件建设过渡，由建设向产品实现进行转换，为国内、国际认证做了充分的准备。

(5) 其他方面：信息建设上需要更进一步完善信息化，引进利用符合公司需求的信息技术提升工作效率、管理水平；加强控制管理成本，提高资金使用效率，提升管理团队的建设，引进人才，推动管理变革，加大管理力度，全方位绩效改革。

## (五) 公司面临的风险及应对措施

### 1、行业政策变化风险

近年来，国家对制药行业的监管力度不断加强，其监管包括国家及各级地方药品监管部门制订相关政策法规。我国医疗体制正处于改革阶段，相关政策法规体系正在逐步制订和完善，相关政策的出台有可能不同程度地对公司生产、销售和研发、流通环节产生影响。

公司将密切关注、研究国家政策的变化，不断修正生产、销售、研发策略，在经营策略上及时调整应对，顺应国家有关医药政策和行业标准的变化，以保持公司的综合竞争优势。

### 2、原材料和辅料价格上涨风险

随着医药行业进一步的规范发展，近年来公司采购的原辅料价格都有不同程度的上涨，也导致生产成本不同程度的增加。为了应对原辅料价格上涨的情况，公司将在规定的范围内提前制定采购计划，同时与多年有合作的原辅料生产厂商进行及时有效的沟通，确保做到最大程度降低采购成本，避免原辅料价格上涨带来的成本增加。

### 3、主导产品较为集中的风险

公司主要从事多肽原料药及制剂的研发、生产和销售，主导产品为胸腺法新原料药及制剂。通过近年广泛的临床使用和市场推广，胸腺法新制剂的疗效和安全性得到有效验证，从而推动其市场需求快速增长。报告期内，公司产品胸腺法新制剂收入占公司总营业收入在50%，如受医药行业政策，市场波动及公司产品销售、质量等因素的影响大，风险集中度高。

为了避免产品单一、集中给公司带来的风险，公司将一方面通过市场营销策略增加市场占有率，另一方面，通过研发和并购不断丰富产品线，以获取更多的新产品，调整优化产品结构，分散产品单一、集中可能带来的风险，同时加快公司产业链的延伸。

### 4、固定资产折旧增加导致利润下降的风险

公司全资子公司宁波双成投资项目建设完成后，由于新建项目需要逐步达产，其经济效益在达到设计产能后方可完全体现。因此，宁波双成项目在建设完成后尚未达到满产状态前其新增固定资产折旧会影响公司当期的利润水平。为了避免新建项目折旧对公司利润的影响，公司在加快新品种落户宁波双成的同时，也积极寻找新的合作机会增加宁波双成的销售收入，以抵减新增固定资产折旧对公司利润水平的影响。

### 5、环保风险

第十二届全国人大常委会第八次会议审议通过了修订后的《环境保护法》，新《环保法》于2015年1月1日起正式施行。新《环保法》一方面通过加强执法监督、提高企业的环境违法成本、加强信息公开和公众参与来督促企业的环保履职，另一方面通过市场化手段促使企业主动实施污染防治。

公司产品的生产过程中会产生废水、废气、固体废弃物等污染性排放物，为实现公司长期稳定健康发展，公司建立了系统的污染物处理管理制度，拥有完备的污染物处理设施设备，严格按照有关环保法规及相应标准对上述污染性排放物进行了有效治理，使其排放达到了环保规定的标准，公司建立了废料回收处理装置、污水处理装置等，深入推行清洁生产，提高公司环保水平，降低了因环保问题给公司带来的风险。

## 6、产品价格风险

近年来，国家针对药品价格进行了多次政策性下调，药价呈下降态势。随着国家医疗改革的深入，在医保控费的大背景下，受宏观经济、医药环境、行业政策等多方面因素影响，药品价格可能继续下调，进而影响公司产品销售价格。面对价格下调风险，公司在产品质量、招标价格等方面加大力度，在不同政策的范围内，抓住市场机遇，以确保公司长期可持续发展。

## 7、药品质量风险

公司以生产冻干粉针制剂为主，药品作为一种特殊商品，直接关系到人民生命健康，药品质量安全尤其重要，相关政策法规在药品生产、运输、储存及使用过程中都有严格要求，以避免有可能发生的质量风险。针对药品质量，公司多年来一直坚持严格要求，完善质量管理体系，完善质量控制的标准及程序，提高工作人员素质，加强监督管理，严格按照《药品管理法》、《药品生产质量规范》及CGMP的规定，加大对生产过程中的日常监督及检查力度，督促和监督严格按照CGMP要求组织生产，加强对采购、生产、检验等各环节的质量控制，把质量监管责任落实到人。

## 8、人才流失风险

公司根据自身发展战略，一直以来对于新药研发方面的高级技术人才需求强烈，尤其是化学合成、药理药效、制剂研究、质量控制等方面的专业人才。公司注重高级专业人才的引进，同时加强公司内部的人才培养力度，从外部招聘和内部培养双重渠道来保证公司发展的用人需求。公司也会利用上市公司平台采取有效的薪酬体系、激励政策等多层次多元化的激励机制，吸引和留住优秀人才，调动和发挥员工的积极性和创造力。

## 9、商誉等资产的减值风险

公司于每年年度终了会对参股公司或者非同一控制下合并的企业（无论是否存在减值迹象）进行减值测试，每年度公司将根据减值测试结果进行减值准备（若有）的计提。如存在上述情况将可能对公司年度的净利润产生影响。面对商誉等资产的减值风险，公司一方面积极加强经营管理水平，充分发挥成熟的销售团队管理优势，同时，运用上市公司的相关资源提升参股（控股）企业经营业绩，降低对公司的资产减值风险。

# 十、接待调研、沟通、采访等活动

## 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。



## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### 1、2014年度股利分配方案

以截至2014年12月31日公司总股本27,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金人民币1.00元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后，公司总股本增加至40,500万股。

#### 2、2015年度股利分配方案

不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 3、2016年度股利分配预案

拟不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。2016年股利分配预案尚需提交2016年年度股东大会进行审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016年	0.00	-388,410,589.15	0.00%		
2015年	0.00	52,679,055.47	0.00%		
2014年	27,000,000.00	60,780,088.69	44.42%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	海南双成投资有限公司;HSP INVESTMENT HOLDINGS LIMITED;MING XIANG CAPITAL I, LTD.;MING XIANG CAPITAL II, LTD.	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	《关于规范关联交易的承诺函》：一、本公司将善意履行作为双成药业控股股东/股东的义务，充分尊重双成药业的独立法人地位，保障双成药业独立经营、自主决策。本公司将严格按照中国《公司法》等法律法规以及双成药业公司章程的规定，促使经本公司提名的双成药业董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。二、保证本公司以及因与本公司存在特定关系而成为双成药业关联方的公司、企业、其他经济组织或个人（以下统称“本公司的相关方”），今后原则上不与双成药业发生关联交易。如果双成药业在今后的经营活动中必须与本公司或本公司的相关方发生不可避免的关联交易，本公司将促使此等交易严格按照国家有关法律、法规、双成药业的公司章程和有关规定履行有关程序，并按照正常的商业条件进行，保证本公司及本公司的相关方将不会要求或接受双成药业给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，且保证不利用作为双成药业控股股东/股东的地位，就双成药业与本公司或本公司的相关方相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使双成药业的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。三、保证本公司及本公司的相关方将严格和善意地履行其与双成药业签订的各种关联交易协议。本公司及本公司的相关方将不会向双成药业谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。四、如本公司违反上述声明与承诺，双成药业及双成药业的其他股东有权根据本函依法申请强制本公司履	2011年01月01日	长期有效	正常履行中，其中 MING XIANG CAPITAL I, LTD.;MING XIANG CAPITAL II, LTD.已履行完毕。

			行上述承诺，并赔偿双成药业及双成药业的其他股东因此遭受的全部损失，本公司因违反上述声明与承诺所取得的利益亦归双成药业所有。			
王成栋;Wang Yingpu	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	《关于规范关联交易的承诺函》：一、本人将善意履行作为双成药业实际控制人的义务，充分尊重双成药业的独立法人地位，保障双成药业独立经营、自主决策。本人将严格按照中国《公司法》等法律法规以及双成药业公司章程的规定，促使经海南双成投资有限公司提名的双成药业董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。二、保证本人以及因与本人存在特定关系而成为双成药业关联方的公司、企业、其他经济组织或个人（以下统称“本人的相关方”），今后原则上不与双成药业发生关联交易。如果双成药业在今后的经营活动中必须与本人或本人的相关方发生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、双成药业的公司章程和有关规定履行有关程序，并按照正常的商业条件进行，保证本人及本人的相关方将不会要求或接受双成药业给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，且保证不利用作为双成药业实际控制人地位，就双成药业与本人或本人的相关方相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使双成药业的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。三、保证本人及本人的相关方将严格和善意地履行其与双成药业签订的各种关联交易协议。本人及本人的相关方将不会向双成药业谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。四、如本人违反上述声明与承诺，双成药业及双成药业的其他股东有权根据本函依法申请强制本人履行上述承诺，并赔偿双成药业及双成药业的其他股东因此遭受的全部损失，本人因违反上述声明与承诺所取得的利益亦归双成药业所有。	2011年01月01日	长期有效	正常履行中	
王成栋;Wang Yingpu;袁剑琳;姚利;王波;丁卫;符斌;周云;张巍;于晓风;王旭光;张成广;王仕银	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	《关于规范关联交易的承诺函》：一、本人将严格履行作为双成药业董事/监事/高级管理人员的义务，严格按照中国《公司法》等法律法规以及双成药业公司章程的规定，依法履行作为双成药业董事/监事/高级管理人员应尽的诚信和勤勉责任。二、保证本人以及因与本人存在特定关系而成为双成药业关联方的公司、企业、其他经济组织或个人（以下统称“本人的相关方”），今后原则上不与双成药业发生关联交易。如果双成药业在今后的经营活动中必须与本人或本人的相关方发生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、双成药业的公司章程和有关规定履行有关程序，并按照正常的商业条件进行，保证本人及本人的相关方将不会要求或接受双成药业给予比在任何一项市	2011年01月01日	长期有效	正常履行中。其中姚利、王波、丁卫、张成广已经履行完毕。	

			场公平交易中第三者更优惠的条件,且保证不利用作为双成药业董事/监事/高级管理人员地位,就双成药业与本人或本人的相关方相关的任何关联交易采取任何行动,故意促使双成药业的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。三、保证本人及本人的相关方将严格和善意地履行其与双成药业签订的各种关联交易协议。本人及本人的相关方将不会向双成药业谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。四、如本人违反上述声明与承诺,双成药业及双成药业的其他股东有权根据本函依法申请强制本人履行上述承诺,并赔偿双成药业及双成药业的其他股东因此遭受的全部损失,本人因违反上述声明与承诺所取得的利益亦归双成药业所有。			
海南双成投资有限公司;HSP INVESTMENT HOLDINGS LIMITED;MING XIANG CAPITAL I, LTD.;MING XIANG CAPITAL II, LTD.	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	《关于避免同业竞争的声明和承诺函》:1、本公司承诺,本公司在作为双成药业的控股股东或持股 5% 以上的股东期间,保证不自营或以合资、合作等任何形式从事对双成药业的生产经营构成或可能构成竞争的业务和经营活动,不会以任何方式为与双成药业竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助,本公司现有的或将来成立的全资子公司、控股子公司以及其他受本公司控制的企业(以下统称“附属企业”)亦不会经营与双成药业所从事的业务有竞争的业务。2、本公司承诺,本公司在作为双成药业的控股股东或持股 5% 以上的股东期间,无论任何原因,若本公司及附属企业未来经营的业务与双成药业前述业务存在竞争,本公司同意将根据双成药业的要求,由双成药业在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权,或通过合法途径促使本公司的附属企业向双成药业转让有关资产或股权,或通过其他公平、合理、合法的途径对本公司或附属企业的业务进行调整以避免与双成药业存在同业竞争。3、如本公司违反上述声明与承诺,双成药业及双成药业的其他股东有权根据本函依法申请强制本公司履行上述承诺,并赔偿双成药业及双成药业的其他股东因此遭受的全部损失,本公司因违反上述声明与承诺所取得的利益亦归双成药业所有。	2012 年 01 月 01 日	作为双成药业的控股股东或持股 5% 以上的股东期间	正常履行中,其中 MING XIANG CAPITAL I, LTD.;MING XIANG CAPITAL II, LTD.已履行完毕。	
王成栋;Wang Yingpu;袁剑琳;姚利;王波;丁卫;符斌;周云;张巍;于晓风;王旭光;张成广;王	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	《关于避免同业竞争的声明和承诺函》:1、本人承诺,本人在作为双成药业的董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间,不会以任何形式从事对双成药业的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动,也不会以任何方式为与双成药业竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。2、本人承诺,本人在作为双成药业的董事、监事、高级	2012 年 01 月 01 日	任职期间	正常履行中。其中姚利、王波、丁卫、张成广已经履行完毕。	

	仕银		管理人员或核心技术人员期间，凡本人及本人所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与双成药业生产经营构成竞争的业务，本人将按照双成药业的要求，将该等商业机会让与双成药业，由双成药业在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与双成药业存在同业竞争。3、如本人违反上述声明与承诺，双成药业及双成药业的股东有权根据本函依法申请强制本人履行上述承诺，并赔偿双成药业及双成药业的股东因此遭受的全部损失，本人因违反上述声明与承诺所取得的利益亦归双成药业所有。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	王成栋;Wang Yingpu;海南双成药业投资有限公司;HSP INVESTMENT HOLDINGS LIMITED	股份增持承诺	公司实际控制人、董事长、总经理王成栋先生，基于对双成药业未来持续稳定发展的信心及看好国内资本市场长期投资的价值，以实际行动参与维护资本市场的稳定，计划自双成药业股票复牌（2015年7月15日）起六个月内，根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，择机通过深圳证券交易所交易系统增持公司股份，增持公司股份数量不低于50万股。同时，王成栋先生、Wang Yingpu先生、海南双成药业投资有限公司、HSP INVESTMENT HOLDINGS LIMITED（在《关于实际控制人增持公司股份计划的公告》（公告编号：2015-074）中承诺：在增持期间、增持完毕六个月内及法定期限内不减持其所持有的公司股份，并严格遵守有关规定，不进行内幕交易、敏感期买卖股份、短线交易，增持期间及法定期限内不超计划增持。	2015年07月16日	至2016年1月15日	已履行完毕
	海南双成药业股份有限公司	分红承诺	未来三年（2015年-2017年）股东回报规划：（一）利润分配的形式 1、公司可以采取现金或者现金与股票相结合的方式分配股利，并优先采用现金分红的利润分配方式； 2、公司应积极推行以现金方式分配股利，公司具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配； 3、原则上每年度进行一次现金分红。在有条件的情况下，公司可以实施中期利润分配，分配条件、方式与程序参照年度利润分配政策执行。（二）现金股利的条件和比例 1、公司该年度实现的可供分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营； 2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告； 3、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：	2015年02月03日	至2017年12月31日	正常履行中

		<p>公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 20%； 4、公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足现金分红条件时，任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润原则上不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。具体每一年度现金分红比例由董事会根据公司盈利水平和公司发展的需要以及中国证监会的有关规定拟定，由公司股东大会审议决定；5、在实际分红时，公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，按照本章程规定的原则及程序，在董事会议案中现金分红：（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；（4）公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。（三）股票股利的条件 1、公司未分配利润为正且当期可分配利润为正； 2、董事会认为公司具有成长性、每股净资产的摊薄、股票价格与公司股本规模不匹配等真实合理因素，发放股票股利有利于公司全体股东整体利益。</p>			
承诺是否按时履行	是				
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### 重要会计政策变更

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），适用于2016年5月1日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 将利润表“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	营业税金及附加项目改按税金及附加项目列报
(2) 将自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整，比较数据不予调整。	调减管理费用1,952,933.91元；调增税金及附加1,952,933.91元。
(3) 将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”（或“其他非流动资产”）项目。比较数据不予调整。	调增其他流动资产期末余额325,190.52元，调增其他非流动资产期末余额16,104,640.26元，调增应交税费期末余额16,429,830.78元。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	29
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘泽波、唐晓瑜
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。



## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

2016年4月13日，公司第二届董事会第三十三次会议及第二届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于取消授予预留限制性股票的议案》，取消授予预留的限制性股票150万股。公司独立董事对此发表了独立意见。详情请见2016年4月14日刊登于巨潮资讯网的公告，公告编号：2016-028。

公司于2016年5月20日召开了第二届董事会第三十六次会议及第二届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于终止实施股权激励计划暨回购注销已授予未解锁的全部限制性股票的议案》。限制性股票回购注销手续于2016年7月7日完成。详情请见刊登于巨潮资讯网的公告，公告编号：2016-040、2016-048。

本次限制性股票回购注销的事项不会对公司的财务状况和经营成果产生实质性影响，也不会影响公司管理团队的勤勉尽职。公司管理团队将继续认真履行工作职责，尽力为股东创造价值。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
宁波双成药业有限公司	2015 年 12 月 29 日	20,000	2015 年 12 月 28 日	19,700	连带责任保 证	至债务人在 该主合同项 下的债务履 行期限届满 后两年至	否	是
宁波双成药业有限公司	2015 年 09 月 07 日	8,900	2015 年 08 月 28 日	8,900	连带责任保 证	至债务人在 该主合同项 下的债务履	是	是

						行期限届满后两年至		
宁波双成药业有限公司	2016年07月23日	3,000	2016年07月27日	3,000	连带责任保证	至主合同项下主债务履行期届满之日起满两年止。	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			31,900	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				31,900
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			31,900	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				22,700
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			31,900	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				31,900
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			31,900	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				22,700
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				41.04%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
中国农业银行杭州湾新区支行	否	否	267	2015年07月10日	2016年01月07日	协议确定	267	0		5.16	已实际收回
中国农业银行杭州湾新区支行	否	否	23	2015年07月21日	2016年01月18日	协议确定	23	0		0.44	已实际收回
中国农业银行杭州湾新区支行	否	否	47	2015年07月29日	2016年01月26日	协议确定	47	0		0.91	已实际收回
平安银行海口海甸支行	否	否	200	2016年12月20日	2020年12月30日	协议确定		0			无
平安银行海口海甸支行	否	否	300	2016年09月28日	2020年12月30日	协议确定		0			无
合计			837	--	--	--	337	0	0	6.51	--
委托理财资金来源	自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况(如适用)	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)	2016年04月21日										
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)	2016年05月18日										
未来是否还有委托理财计划	是										

#### (2) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
海南双成药业股份有限公司	平安银行股份有限公司海口分行	2亿元短期贷款展期1年	2016年01月22日	20,000		无		协议	20,000	否	无	目前该笔贷款金余额1.7亿元正在履行当中。展期至2017年1月31日	2016年01月26日	巨潮资讯网,公告编号2016-009
海南双成药业股份有限公司	中信银行股份有限公司海口分行	1亿元流动资金贷款	2016年06月06日	10,000	27,666.71	无		协议	10,000	否	无	目前该笔贷款金余额1亿元贷款正在履行当中。	2016年05月21日	巨潮资讯网,公告编号2016-0039
海南双成药业股份有限公司	中信银行股份有限公司海口分行	抵押母公司部分房屋、机器设备及土地	2016年06月06日	26,562.33	27,666.71	海南瑞衡资产评估有限公司	2016年04月22日	协议		否	无	完成相关资产的抵押等级手续。	2016年05月21日	巨潮资讯网,公告编号2016-0039
海南双成药业股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司海口分公司	1000万流动资金借款	2016年03月21日	1,000		无		协议	1,000	否	无	目前该笔贷款金余额1000万元贷款正在履行当中。		

海南双成药业股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司海口分公司	1000万流动资金借款	2016年06月30日	1,000	无			协议	1,000	否	无	目前该笔贷款金余额1000万元贷款正在履行当中。		
海南双成药业股份有限公司	中海油天津化工研究设计院有限公司	废水处理工程	2016年11月09日	510	无			协议	510	否	无	已付153万元工程款。		
海南维乐药业有限公司	福建朗创药业有限公司	药品购销合同	2016年01月31日	1,425	无			协议	1,425	否	无	该合同已执行完毕。		
海南维乐药业有限公司	福建朗创药业有限公司	药品购销合同	2016年07月01日	1,376	无			协议	1,376	否	无	已付38.32万元。		
宁波双成药业有限公司	中国电子系统工程第二建设有限公司	注射剂车间一&实验室净化装修	2016年03月02日	1,228.6	无			协议	1,228.6	否	无	已预付1040.99万元		
宁波双成药业有限公司	平安国际融资租赁有限公司	SH-KY OWAC DG-20 10BS(S IP/CIP)型冻干机、TOFFLON R&R(含ORABS)固定式进出料系统及外置CIP系	2016年07月29日	870.2	无			协议	870.2	否	无	设备已验收,实际已支付融资租赁费等329.70万元		

		统											
宁波双成药业有限公司	平安国际融资租赁有限公司	注射剂车间的脂质体配液系统	2016年07月29日	461.09		无		协议	461.09	否	无	已预付89.23万元	
宁波双成药业有限公司	平安国际融资租赁有限公司	BOSC H 灌装线隔离系统	2016年07月29日	533.92		无		协议	533.92	否	无	已预付103.32万元	
宁波双成药业有限公司	宁波市建设集团股份有限公司	药品生产基地项目设计变更及增加项目	2016年10月18日	532.93		无		协议	532.93	否	无	已预付266.47万元	
宁波双成药业有限公司	平安国际融资租赁有限公司	售后回租	2016年11月21日	1,644		无		协议	1,644	否	无	已付一期租金137万元	

## 十八、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 2、履行其他社会责任的情况

公司秉承“成人之美、成己之愿”的企业理念，在完成企业自身发展的同时，积极履行企业社会责任：

#### （一）股东权益保护

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，通过提供网络投票等方式，让更多的股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。公司严格按照有关法律法规和《公司章程》等相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，通过公司网站、电话、电子邮箱、业绩说明会以及投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动，提高了公司的透明度和诚信度。

#### （二）关怀员工，重视员工权益

公司把人才战略作为发展的重点，严格遵守《劳动法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，同时建立了一整套人力资源制度，从制度上保障员工的权益，切实关注员工健康、安全和满意度。公司重视人才培养，通过为员工提供职业生涯规划，鼓励在职教育、加强内

部职业素质提升培训等员工发展与深造计划，提升员工素质，实现员工与公司的共同成长。2016年度，公司全年合计培训（包括内部培训、外部培训）约2,219次、17,447人次、6,144课时。

公司设有健全的工会组织，通过公司工会组织构造和谐发展氛围。2016年度，工会对14名困难员工进行了2016年度困难补助；组织员工参加2016年度公司年会文艺表演；组织员工参加高新区“工会杯”第三届职工运动会；组织公司篮球爱好者参加高新区业余篮球比赛并获得第四名的好成绩；每星期有免费羽毛球、瑜伽课程和足球等多种集体活动，丰富了公司员工工业余生活。

### （三）供应商、客户和消费者权益保护

公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。从公司制度层面上看，公司在《内部控制制度》中详细制定了《产品退货与召回控制制度》、《客户投诉控制制度》等各项制度，切实保护了相关各方的权益；从日常经营上看，公司与供应商、客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。

### （四）药品质量控制管理

公司高度重视质量管理工作，不断提高公司质量管理水平。从原辅材料采购入库，到原辅材料领料投入生产以及整个生产过程，到最后产品出库发货，公司建立有一整套较完善的质量管理体系，并在生产过程中严格按国家GMP规范要求进行管控，从根本上保证药品的质量，保证药品的安全性。

### （五）环境保护

作为医药生产企业，公司高度重视环境保护工作，严格执行环境保护制度，依托和完善环保设施，落实各项污染防治措施，将环境保护、节能减排工作纳入了重要议事日程。公司坚持绿色环保理念，2016年着手对污水处理工程进行扩能技术改造。公司与专业水处理单位合作，采用较为先进的处理工艺和设施，以应对生产规模的扩大，符合越来越严格的环保法规要求。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

是  否

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、公司基于发展战略发生较大变动，决定变更与研发支出相关的会计政策。详见2016年1月5日巨潮资讯网公告，公告编号：2016-003。

2、公司实际控制人、董事长王成栋先生计划自2015年7月15日起六个月内择机增持公司股份，截止至2016年1月8日该增持计划已经完成，详见2016年1月9日巨潮资讯网公告，公告编号：2016-005。

3、公司与平安银行的贷款合同已届清偿期，经协商银行同意展期一年并要求公司以杭州澳亚生物技术有限公司的股权为贷款展期提供质押担保，随后完成了相关完成股权质押登记手续。详见2016年1月26日、2016年3月3日巨潮资讯网公告，公告编号：2016-009、2016-016。

4、公司获得由国家食品药品监督管理总局颁发的中华人民共和国《药品GMP证书》（认



证范围：冻干粉针剂（四车间）。详见2016年1月27日巨潮资讯网公告，公告编号：2016-011。

5、公司终止收购杭州奥鹏投资管理有限公司100%股权，同时向中国证监会申请撤回非公开发行股票申请文件并于2016年3月4日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（[2016] 219号），中国证监会决定终止对该行政许可申请的审查。详见2016年2月15日、2016年3月8日巨潮资讯网公告，公告编号：2016-014、2016-015、2016-017。

6、各中介机构已于2016年1月25日基本完成对Lyomark Pharma GmbH以及Bendalis GmbH的尽职调查，之后双方就合作细节展开了多次深入的谈判和交流，但在有关事项上未能达成一致意见，公司决定终止收购。详见2016年1月26日、2016年5月21日巨潮资讯网公告，公告编号：2016-010、2016-042。

7、公司使用自有资金对全资子公司宁波双成增资3,400万元。详见2016年4月14日巨潮资讯网公告，公告编号：2016-027。

8、公司股东Ming Xiang Capital I, Ltd.通过大宗交易减持后不再是公司持股5%以上股东。详见2016年6月4日巨潮资讯网公告，公告编号：2016-044。

9、公司股东HSP INVESTMENT HOLDINGS LIMITED 计划通过集中竞价交易或大宗交易方式减持公司股份不超过2,025万股（占本公司总股本的5%）。详见2016年7月22日巨潮资讯网公告，公告编号：2016-050。

10、报告期内，公司获得了“一种固相片段法合成地加瑞克”的发明专利，并取得了国家知识产权局颁发的发明专利证书。详见2016年10月10日巨潮资讯网公告，公告编号：2016-061。

11、公司2016年三季度预计对杭州澳亚生物技术有限公司的长期股权投资确认减值损失1.8亿元。详见2016年10月21日，公告编号：2016-071。

12、公司获得意大利药品监管局颁发的欧盟认可的《GMP证书》（认证范围：THYMALFASIN）。详见2016年11月5日巨潮资讯网公告，公告编号：2016-077。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

### （一）宁波双成药业有限公司

1、宁波双成完成工商变更登记手续，并取得宁波市市场监督管理局换发的《营业执照》。详见2016年1月15日巨潮资讯网公告，公告编号：2016-007。

2、宁波双成由于增资及自身业务需要，相应变更了注册资本和经营范围，并取得宁波市市场监督管理局换发的《营业执照》。详见2016年8月27日巨潮资讯网公告，公告编号：2016-057。

### （二）海南维乐药业有限公司

1、维乐药业完成工商变更登记（营业范围）手续，并取得由海南省工商行政管理局换发的营业执照，详见2016年6月22日巨潮资讯网公告，公告编号：2016-045。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	15,768,680	3.76%				-14,185,501	-14,185,501	1,583,179	0.39%
1、其他内资持股	15,768,680	3.76%				-14,185,501	-14,185,501	1,583,179	0.39%
其中：境内法人持股	0	0.00%							
境内自然人持股	15,768,680	3.76%				-14,185,501	-14,185,501	1,583,179	0.39%
二、无限售条件股份	403,416,820	96.24%				1	1	403,416,821	99.61%
1、人民币普通股	403,416,820	96.24%				1	1	403,416,821	99.61%
三、股份总数	419,185,500	100.00%				-14,185,500	-14,185,500	405,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（1）有限售条件股份减少1股、无限售条件股份增加1股，系中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对公司董事、监事及高级管理人员所持公司2016年度可转让股份法定额度进行了核算，并对该额度内可通过交易系统交易的股份进行解锁所致。

（2）有限售条件股份减少14,185,500股，系公司终止实施限制性股票激励计划，回购并注销已授予但尚未解锁的限制性股票1,418.55万股所致。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2016年5月20日召开了第二届董事会第三十六次会议，审议通过了《关于终止实施股权激励计划暨回购注销已授予未解锁的全部限制性股票的议案》，董事会决定终止该次限制性股票激励计划，以每股4.507元的价格回购并注销原129名激励对象已授予的限制性股票1,418.55万股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司已向原129名激励对象支付股份回购价款合计人民币63,934,048.50元，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年6月24日出具的信会师报字[2016]第115426号《验资报告》审验。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司上述限制性股票的回购注销事宜已于2016年7月7日办理完成。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

财务指标	2016年度	
	变动前	变动后
股本（股）	419,185,500.00	405,000,000.00
基本每股收益（元/股）	-0.96	-0.96
稀释每股收益（元/股）	-0.96	-0.96
归属于公司普通股股东的每股净	1.32	1.37

说明：变动前的股本为2016年年初的股本，变动后的股本为2016年期末股本。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王成栋	1,583,180	1	0	1,583,179	高管锁定股	需按法律法规解除限售。本期解除限售股数减少 1 股，系中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对王成栋所持公司 2016 年度可转让股份法定额度进行核算，并对该额度内可通过交易系统交易的股份进行解锁所致。
袁剑琳	1,350,000	1,350,000	0	0	股权激励限售股	股权激励限售股已回购注销。
张巍	1,125,000	1,125,000	0	0	股权激励限售股	股权激励限售股已回购注销。
于晓风	900,000	900,000	0	0	股权激励限售股	股权激励限售股已回购注销。
王旭光	900,000	900,000	0	0	股权激励限售股	股权激励限售股已回购注销。
张成广	900,000	900,000	0	0	股权激励限售股	股权激励限售股已回购注销。
股权激励限售股-中层管理人员、核心业务（技术）人员	9,010,500	9,010,500	0	0	股权激励限售股	股权激励限售股已回购注销。
合计	15,768,680	14,185,501	0	1,583,179	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期，由于公司终止实施股权激励计划并回购注销已授予未解锁限制性股票，公司总股本由41,918.55万股减少至40,500万股。公司对所持有的杭州澳亚生物技术有限公司长期股权投资计提的减值准备使得资产总额较期初数减少，由此公司的资产负债率由年初40.16%上升到52.54%。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	18,694	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	23,573	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
海南双成投资有限公司	境内非国有法人	34.45%	139,516,546	0	0	139,516,546	质押	95,930,000
HSP INVESTMENT HOLDINGS LIMITED	境外法人	16.03%	64,915,479	0	0	64,915,479		
王世忱	境内自然人	3.46%	14,003,816	14,003,816	0	14,003,816		
赖福平	境内自然人	1.48%	6,005,500	4,869,200	0	6,005,500		
中国民生信托有限公司—中国民生信托—至信262号集合资金信托计划	其他	0.98%	3,957,553	3,957,553	0	3,957,553		
王采勇	境内自然人	0.75%	3,045,300	3,045,300	0	3,045,300		
胡军	境内自然人	0.56%	2,261,407	0	0	2,261,407		
杨小霞	境内自然人	0.56%	2,261,043	2,261,043	0	2,261,043		
张芾	境内自然人	0.52%	2,121,700	-252,600	0	2,121,700		

王成栋	境内自然人	0.52%	2,110,906	0	1,583,179	527,727		
上述股东关联关系或一致行动的说明		双成药业实际控制人王成栋先生直接持有海南双成投资有限公司 100% 股份；双成药业实际控制人 Wang Yingpu 先生直接持有 HSP Investment Holdings Limited 100% 股份；王成栋先生与 Wang Yingpu 先生为父子关系。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
海南双成投资有限公司	139,516,546	人民币普通股	139,516,546					
HSP INVESTMENT HOLDINGS LIMITED	64,915,479	人民币普通股	64,915,479					
王世忱	14,003,816	人民币普通股	14,003,816					
赖福平	6,005,500	人民币普通股	6,005,500					
中国民生信托有限公司—中国民生信托—至信 262 号集合资金信托计划	3,957,553	人民币普通股	3,957,553					
王采勇	3,045,300	人民币普通股	3,045,300					
胡军	2,261,407	人民币普通股	2,261,407					
杨小霞	2,261,043	人民币普通股	2,261,043					
张芾	2,121,700	人民币普通股	2,121,700					
成忠良	2,107,312	人民币普通股	2,107,312					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>双成药业实际控制人王成栋先生直接持有海南双成投资有限公司 100% 股份；双成药业实际控制人 Wang Yingpu 先生直接持有 HSP Investment Holdings Limited 100% 股份；王成栋先生与 Wang Yingpu 先生为父子关系。</p> <p>此外，公司未知前十大无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p>							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	<p>公司股东王世忱除通过普通证券账户持有 11,933,816 股外，还通过华泰证券公司客户信用交易担保证券账户持有 2,070,000 股，实际合计持有 14,003,816 股。</p> <p>公司股东胡军除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过中信建投证券公司客户信用交易担保证券账户持有 2,261,407 股，实际合计持有 2,261,407 股。</p> <p>公司股东张芾除通过普通证券账户持有 53,000 股外，还通过广发证券公司客户信用交易担保证券账户持有 2,068,700 股，实际合计持有 2,121,700 股。</p>							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
海南双成投资有限公司	王成栋	2010年05月07日	91460000552779841L	生物制药项目投资，信息技术产业投资
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人;境外自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王成栋	中国	否
Wang Yingpu	澳大利亚	是
主要职业及职务	<p>王成栋先生：中国国籍，无境外居留权，1953年出生，大学学历。2000年5月起，担任公司董事长，曾任公司总经理。同时还担任海南双成投资有限公司执行董事，海南双成有限公司执行董事，泰凌微电子（上海）有限公司董事，AIM CORE HOLDINGS LIMITED 董事，上海星可高纯溶剂有限公司董事，宁波双全股权投资合伙企业（有限合伙）有限合伙人。现为海口市政协委员，海南省医药行业协会副会长。</p> <p>Wang Yingpu（王荧璞）先生：澳大利亚国籍，1981年出生，硕士研究生学历。2008年1月起进入公司工作，曾任公司副总经理，现任公司董事、副董事长。同时担任 HSP Investment Holdings Limited 董事，泰凌微电子（上海）有限公司董事，AIM CORE HOLDINGS LIMITED 董事，杭州澳亚生物技术有限公司董事，宁波双成药业有限公司董事长。</p>	
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
HSP INVESTMENT HOLDINGS LIMITED	Wang Yingpu	2010 年 05 月 31 日	已发行股本 1 股, 每股面值 1 港元	投资业务

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
王成栋	董事长	现任	男	64	2010年11月02日	2020年02月06日	2,110,906	0	0	0	2,110,906
Wang Yingpu	副董事长	现任	男	36	2010年11月02日	2020年02月06日	0	0	0	0	0
袁剑琳	董事、副总经理	现任	男	44	2010年11月02日	2020年02月06日	1,350,000	0	0	-1,350,000	0
董万程	独立董事	现任	男	50	2017年02月06日	2020年02月06日	0	0	0	0	0
商小刚	独立董事	现任	男	37	2017年02月06日	2020年02月06日	0	0	0	0	0
王红雨	监事会主席	现任	女	47	2017年02月06日	2020年02月06日	210,000	6,000	-4,600	-210,000	1,400
符斌	监事	现任	男	41	2010年11月02日	2020年02月06日	0	0	0	0	0
周云	监事	现任	女	35	2010年11月02日	2020年02月06日	0	0	0	0	0
黄璘	总经理	现任	男	38	2017年03月03日	2020年02月06日	0	0	0	0	0
张巍	副总经理	现任	女	54	2010年11月02日	2020年02月06日	1,125,000	0	0	-1,125,000	0
于晓风	副总经理、董事会秘书	现任	女	43	2010年11月02日	2020年02月06日	900,000	0	0	-900,000	0
王旭光	财务总监	现任	男	49	2010年11月02日	2020年02月06日	900,000	0	0	-900,000	0
Li Jianming	副总经理	现任	男	61	2013年12月17日	2020年02月06日	0	0	0	0	0
洪亮	营销副总经理	现任	男	46	2017年03月03日	2020年02月06日	300,000	0	0	-300,000	0
Jiang Jianjun	多肽原料药副总经理	现任	男	61	2017年03月03日	2020年02月06日	0	0	0	0	0
张建斌	董事	离任	男	44	2013年11月	2017年02月	0	0	0	0	0

					月 01 日	月 06 日					
詹长智	独立董事	离任	男	61	2013 年 02 月 27 日	2017 年 02 月 06 日	0	0	0	0	0
王波	独立董事	离任	男	57	2011 年 01 月 10 日	2017 年 02 月 06 日	0	0	0	0	0
姚利	独立董事	离任	女	51	2011 年 01 月 10 日	2017 年 02 月 06 日	0	0	0	0	0
丁卫	监事会主席	离任	男	61	2010 年 11 月 02 日	2017 年 02 月 06 日	0	0	0	0	0
张成广	总工程师	离任	男	53	2011 年 04 月 30 日	2017 年 03 月 03 日	900,000	0	0	-900,000	0
合计	--	--	--	--	--	--	7,795,906	6,000	-4,600	-5,685,000	2,112,306

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张建斌	董事	任期满离任	2017 年 02 月 06 日	董事会换届选举
王波	独立董事	任期满离任	2017 年 02 月 06 日	董事会换届选举
詹长智	独立董事	任期满离任	2017 年 02 月 06 日	董事会换届选举
姚利	独立董事	任期满离任	2017 年 02 月 06 日	董事会换届选举
丁卫	监事会主席	任期满离任	2017 年 02 月 06 日	监事会换届选举
王成栋	总经理	任期满离任	2017 年 03 月 03 日	经公司第三届董事会第三次会议审议通过，聘任黄磷先生为公司总经理，王成栋先生仍担任公司董事长职务。
张成广	总工程师	任期满离任	2017 年 03 月 03 日	根据公司第三届董事会第三次会议的审议结果，张成广先生不再担任公司高管职务。

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）现任董事

1、王成栋先生：中国国籍，无境外居留权，1953 年出生，大学学历。2000 年 5 月起，担任公司董事长，曾任公司总经理。同时还担任海南双成投资有限公司执行董事，海南双成有限公司执行董事，泰凌微电子（上海）有限公司董事，AIM CORE HOLDINGS LIMITED 董事，上海星可高纯溶剂有限公司董事，宁波双全股权投资合伙企业（有限合伙）有限合伙人。现为海口市政协委员，海南省医药行业协会副会长。

2、Wang Yingpu（王荧璞）先生：澳大利亚国籍，1981 年出生，硕士研究生学历。2008 年 1 月起进入公司工作，曾任公司副总经理，现任公司董事、副董事长。同时担任 HSP Investment Holdings Limited 董事，泰凌微电子（上海）有限公司董事，AIM CORE HOLDINGS LIMITED 董事，杭州澳亚生物技术有限公司董事，宁波双成药业有限公司董事长。

3、袁剑琳先生：中国国籍，无境外居留权，1973年出生，大学学历，毕业于中国药科大学生物制药专业，执业药师，并且取得北京大学国际药物工程管理硕士学位。1995年7月至2002年7月担任海南新大洲药业有限公司技术/工艺设计工程师、生产部经理、厂长；2002年7月至2003年2月任北京凯因生物技术有限公司生产部经理；2003年2月起进入公司工作。现任公司董事、副总经理。同时担任杭州澳亚生物技术有限公司董事。

4、商小刚先生：中国国籍，无境外居留权，1980年出生，先后毕业于湖北省粮食学校会计电算化专业，中南财经政法大学会计专业，注册会计师、注册税务师、注册资产评估师、土地估价师、房地产估价师、注册咨询（投资）工程师。1999年3月至1999年12月任职于十堰好帮手软件有限公司；2000年1月至2006年6月担任黄梅县食品公司主管会计；2006年6月至2008年4月担任北京京都（武汉）会计师事务所审计员、项目负责人；2008年9月至2009年09月担任洋浦华昌矿业有限公司财务经理；2009年9月至2011年9月担任海南天勤会计师事务所主任税务师；2011年9月至2013年6月担任海南罗牛山肉类食品有限公司财务负责人；2013年6月至2015年1月任职于海南省地税稽查局；2015年1月至今担任海口中天华信会计师事务所、海口中天华信税务师事务所合伙人。

5、董万程先生：中国国籍，无境外居留权，1967年出生，硕士研究生学历，毕业于北京大学民法学专业。1989年7月至1994年8月担任河北省承德市中级人民法院助理审判员，1997年至今在海南大学法学院从事教学与研究工作，担任民商法教研室主任。

## （二）现任监事

1、王红雨女士：中国国籍，无境外居留权，1970年出生，大专学历，毕业于齐齐哈尔医学院妇幼卫生专业，执业药师资格，中级职称（主管药师）。1992年8月至2002年12月，在齐齐哈尔第一机床厂职工医院担任药剂师；2004年4月至2004年11月，工作于海南灵康药业有限公司，负责研发部药品申报；2004年11月至2008年10月，就职于本公司，负责研发部药品申报；2008年11月至2015年4月，曾先后担任本公司全资子公司海南维乐药业有限公司质量管理部经理、质量副总经理、总经理；2015年5月至今，担任本公司物料管理部经理。

2、符斌先生：中国国籍，无境外居留权，1976年出生，本科学历，执业药师。1998年至1999年在海南生物制品研究所工作；1999年至2003年在海南同盟制药厂工作；2003年进入公司工作，先后担任公司生产技术部经理、审计部副经理，同时2015年起在公司全资子公司海南维乐药业有限公司担任质量副总。现任公司监事，同时担任公司工会主席。

3、周云女士：中国国籍，无境外居留权，1982年出生，大学学历，中级会计师。2006年12月进入公司财务部工作，曾担任主管会计、财务部副经理，目前担任财务部经理。现任公司监事。

## （三）现任高级管理人员

1、黄磷先生：中国国籍，无境外居留权，1979年出生，毕业于南昌大学国际经济系并取得经济学学士学位，曾参加耶鲁大学管理学院高级工商管理领导力培训，后取得北京大学光华管理学院EMBA硕士学位。2003年7月至2015年8月，先后在北大医药股份有限公司（原“西南合成制药股份有限公司”）担任国际业务部经理、国际业务总监、副总经理 / 常务副总经理、首席执行官、董事；2015年8月至2016年6月，担任海南双成投资有限公司总经理；2016年8月至2017年1月，担任西藏海默尼药业有限公司总经理。现任公司总经理。

2、袁剑琳先生：现任公司董事、副总经理。请见本部分“（一）3”。

3、张巍女士：中国国籍，无境外居留权，1963年出生，大学学历，高级工程师，执业药师。1985年至1996年在黑龙江分析测试中心任研究室主任；1996年至1998年在海南恒泰集团有限公司任质检部负责人；1998年至2003年在海南金晓制药有限公司任质检中心主管；2003年起在本公司工作，曾任质量管理部经理。现任公司副总经理。

4、于晓风女士：中国国籍，无境外居留权，1974年出生，大学学历。1999年就职于深圳

易思博网络技术有限公司主管会计；2002年就职于海南魁北克渔业有限公司出任资金部经理；2005年5月加入本公司，曾任财务部副经理。现任本公司董事会秘书、副总经理。同时担任杭州澳亚生物技术有限公司董事。

5、王旭光先生：中国国籍，无境外居留权，1968年出生，大学学历，会计师职称，北京财政部科研所研究生班结业。1989年至2000年任内蒙古赤峰环宇实业总公司财务部统计、会计工作，财务部主管会计、财务部经理；2000年至2002年在海口市奇力制药有限公司任职财务部经理；2003年至2005年在海南钟晨生物工程有限责任公司财务部经理。2005年8月起在公司工作，曾任财务部经理，曾任公司全资子公司宁波双成药业有限公司财务总监。现任公司财务总监、公司全资子公司海南维乐药业有限公司财务经理。

6、Li Jianming（李建明）博士：美国国籍，男，1956年出生，生物化学博士（美国纽约市大学）和工商管理硕士（美国乔治华盛顿大学），美国专利注册师。获得博士学位后，先后在耶鲁大学医学院药理系任研究助理教授和在美国国家癌症研究所任生物学家进行癌症研究工作，美国食品药品监督管理局担任审评科学家进行新药和新生物药的审批。2006 进入美国惠氏（后并入美国辉瑞），任法规注册副总监负责新药的研发和报批。2012年9月回国任欣明达生物制药有限公司总经理。2013年7月加入本公司，负责研发和国际事业部门，现任本公司常务副总经理。

7、洪亮先生：中国国籍，无境外居留权，1971年出生，本科学历，毕业于兰州医学院药理学系。1992年9月至1996年12月，工作于甘肃省药品检验所中药室，负责药品检验；1997年3月至2000年12月，先后担任西安杨森制药厂市场部产品主管、经理；2001年7月至2007年12月，先后任广东大翔药业总经理助理、董事长助理；2008年3月至2013年12月，任广东省德通药业总经理；2013年12月起在本公司工作，担任营销副总经理。2015年5月起在公司全资子公司海南维乐药业有限公司担任总经理。

8、Jiang Jianjun（姜建军）博士：美国国籍，男，1956年出生，有机化学博士（美国宾夕法尼亚大学）和有机高分子化学硕士（东密西根大学）。1994年至2007年曾在美国雅培大药厂任高级工程师，进行大规模GMP生产多肽；2007年至2014年美国多肽公司担任GMP生产副总；2014年至2015年在美国希施生物科技有限公司担任GMP生产副总；2015年4月加入公司，现任公司多肽原料药副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王成栋	海南双成投资有限公司	执行董事	2010年05月07日		否
Wang Yingpu	HSP Investment Holdings Limited	董事	2010年05月31日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王成栋	海南双成有限公司	执行董事	2009年09月18日		否
王成栋	泰凌微电子（上海）有限公司	董事	2010年05月24日		否
王成栋	AIM CORE HOLDINGS LIMITED	董事	2009年05月18日		否
王成栋	上海星可高纯溶剂有限公司	董事	2015年06月07日	2018年06月06日	否

王成栋	宁波双全股权投资合伙企业（有限合伙）	有限合伙人	2017年02月22日		否
Wang Yingpu	泰凌微电子（上海）有限公司	董事	2010年05月24日		否
Wang Yingpu	AIM CORE HOLDINGS LIMITED	董事	2009年05月18日		否
Wang Yingpu	杭州澳亚生物技术有限公司	董事	2015年05月06日		否
Wang Yingpu	石河子市双成股权投资管理有限公司	总经理	2015年10月20日	2016年11月01日	否
Wang Yingpu	宁波双成药业有限公司	董事长	2015年12月03日		是
董万程	海南大学法学院	民商法教研室主任	1997年01月01日		是
商小刚	海口中天华信会计师事务所	合伙人	2015年01月01日		是
商小刚	海口中天华信税务师事务所	合伙人	2015年01月01日		是
商小刚	中联天目土地房地产资产评估有限公司海南分公司	评估师	2016年09月01日		是
袁剑琳	杭州澳亚生物技术有限公司	董事	2015年05月06日		否
于晓风	杭州澳亚生物技术有限公司	董事	2015年05月06日		否
王旭光	宁波双成药业有限公司	财务总监	2014年10月01日	2016年07月21日	否
王旭光	海南维乐药业有限公司	财务经理	2010年10月01日	2018年09月30日	否
洪亮	海南维乐药业有限公司	总经理	2015年05月01日		是
符斌	海南维乐药业有限公司	质量副总	2015年01月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策程序：公司按照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》中相关条款执行。公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。

2、报酬确定依据：在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬。独立董事、不在公司担任除董事以外其他职务的董事均采用固定津贴方式。

3、实际支付情况：公司严格按照董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序与确定程序按月支付薪酬，不存在未及时支付公司董事、监事和高级管理人员的报酬的情况。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王成栋	董事长	男	64	现任	59.5	否
Wang Yingpu	副董事长	男	36	现任	29.08	否
袁剑琳	董事、副总经理	男	44	现任	39.7	否

董万程	独立董事	男	50	现任	0	否
商小刚	独立董事	男	37	现任	0	否
王红雨	监事会主席	女	47	现任	9.4	否
符斌	监事	男	41	现任	11.07	否
周云	监事	女	35	现任	11.03	否
黄璘	总经理	男	38	现任	0	否
张巍	副总经理	女	54	现任	27.05	否
于晓风	副总经理、董事会秘书	女	43	现任	17.72	否
王旭光	财务总监	男	49	现任	17.76	否
Li Jianming	副总经理	男	61	现任	77.7	否
洪亮	营销副总经理	男	46	现任	24.3	否
Jiang Jianjun	多肽原料药副总经理	男	61	现任	61.23	否
张建斌	董事	男	44	离任	3	否
詹长智	独立董事	男	61	离任	6	否
王波	独立董事	男	57	离任	6	否
姚利	独立董事	女	51	离任	6	否
丁卫	监事会主席	男	61	离任	11.39	否
张成广	总工程师	男	53	任免	14	否
合计	--	--	--	--	431.93	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
袁剑琳	董事、副总经理	0	0	0	10.78	1,350,000	0	0	0	0
张巍	副总经理	0	0	0	10.78	1,125,000	0	0	0	0
于晓风	副总经理、董事会秘书	0	0	0	10.78	900,000	0	0	0	0
王旭光	财务总监	0	0	0	10.78	900,000	0	0	0	0
洪亮	营销副总经理	0	0	0	10.78	300,000	0	0	0	0
张成广(已离任)	总工程师	0	0	0	10.78	900,000	0	0	0	0
合计	--	0	0	--	--	5,475,000	0	0	--	0
备注(如有)	上述限制性股票已在报告期内全部回购注销完毕。									

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	453
主要子公司在职员工的数量（人）	90
在职员工的数量合计（人）	543
当期领取薪酬员工总人数（人）	543
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	197
销售人员	28
技术人员	145
财务人员	9
行政人员	58
管理人员	84
物料人员	22
合计	543
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	41
本科	222
大专	117
大专以下	163
合计	543

### 2、薪酬政策

公司遵循统一的薪酬理念和薪酬市场定位。全体员工依照同样的职位体系、薪酬架构、薪酬管理政策和薪酬管理操作原则进行薪酬管理，公司在业绩支持的前提下实行年度薪酬调整，绩效和能力优秀的员工年度薪酬调整幅度高于平均薪酬调整水平。

### 3、培训计划

从公司实际生产经营出发，采取内部培训、外部培训等多种培训方式，制定出不同层次的培训计划，以满足各部门不同的培训需求，切实提高员工能力素质。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等各项法律法规、规章制度的要求，不断完善治理结构，建立健全内部控制体系，加强信息披露质量，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。公司报告期内修订的各项公司治理制度如下：

序号	制度名称	最新披露时间	信息披露媒体
1	《公司章程》（2016年11月修订）	2016年11月10日	巨潮资讯网

截至报告期末，公司治理情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。报告期内公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

#### 1、关于股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构。报告期内，公司共召开2次股东大会。公司股东大会召集召开程序、议案审议程序、决策程序均符合法律法规及公司章程的规定。同时，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司股东大会网络投票实施细则》来执行，保证了全体股东对公司重大事项的知情权、参与权及表决权。历次股东大会均有律师到场见证，并作有完整的会议记录，切实维护上市公司和全体股东的合法权益。

#### 2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接或间接干预公司经营与决策的行为，亦不存在控股股东及其他关联方以其他方式变相资金占用的情形。

#### 3、关于董事与董事会

报告期内，公司董事会共召开了11次会议。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等要求勤勉尽职地开展工作。公司独立董事严格遵守《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及公司《独立董事制度》等规定，积极参与公司决策，对诸多重大事项发表了独立意见，充分发挥了独立董事特有的职能。董事会下设各专门委员会各尽其责，有力加强了公司董事会工作的规范运作。

#### 4、关于监事与监事会

报告期内，公司监事会共召开了8次会议。监事会在日常工作中勤勉尽责，通过列席股东大会、董事会会议、召开监事会会议等方式，审核董事会编制的定期报告并提出书面审核意见，对公司的重大事项、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责情况的合法性、合规性进行有效监督。

#### 5、关于绩效评价和激励约束机制

公司已经建立并持续完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员及各部门的绩效考核制度，激励与约束并存，奖惩分明。董事和高级管理人员的绩效评价由董事会下设的薪酬与考核委员会负责组织。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规和《公司章程》的规定。

#### 6、关于相关利益者



公司充分尊重和维护相关利益方的合法权益，积极与相关利益方合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，依法真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。报告期内，除了按照监管要求披露信息外，公司通过投资者互动平台、电话、电子邮件等形式加强与投资者的沟通，力求提高信息披露的透明度。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。公司指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的报纸和网站，确保所有股东有公平的机会获得信息。

#### 8、内部审计制度

公司建立了内部审计制度，配备了3名审计人员，审计部负责人由董事会聘任。审计部在董事会审计委员会的领导下对公司的财务报表、内部控制、费用开支、资产及合同等情况进行审计和监督。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，不存在相互依赖的情况，具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### 1、业务独立

公司是集研发、生产、销售于一体的医药生产企业，拥有与上述业务相关的独立、完整的采购、销售、研发等营运体系及其他辅助系统。公司按照经营计划自主组织经营，独立开展业务，不依赖控股股东及其他关联方进行生产经营，与控股股东、实际控制人控制的其他企业间也不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

#### 2、人员独立

公司员工独立于各股东及其它关联方，独立执行劳动、人事及工资管理制度。公司董事、监事、高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在控股股东、实际控制人超越本公司股东大会和董事会做出人事任免决定的情况。公司的高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的任何职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。

#### 3、资产独立

公司拥有与生产经营有关的研发系统、生产系统、销售系统和配套设施，与生产经营有关的土地、房屋、机器设备以及商标、专有技术的所有权或者使用权。公司与控股股东、实际控制人等关联方之间的资产权属明晰，公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资金、资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

#### 4、机构独立

公司根据自身的实际情况建立健全内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人控制的其他企业间不存在混合经营、合署办公的情形。公司各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在控股股东及其它任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

#### 5、财务独立

公司已经建立独立的财务核算体系，独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对

子公司的财务管理制度；公司未与控股股东、实际控制人控制的其他企业共用银行账户；公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业混合纳税的情况；公司没有为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保，也不存在将以公司名义取得的借款、授信额度转借给控股股东、实际控制人及其控制的其它企业的情形。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年年度股东大会	年度股东大会	49.28%	2016 年 05 月 17 日	2016 年 05 月 18 日	巨潮资讯网,公告编号: 2016-036
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	51.00%	2016 年 11 月 08 日	2016 年 11 月 09 日	巨潮资讯网,公告编号: 2016-078

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王波(已离任)	11	1	10	0	0	否
姚利(已离任)	11	1	10	0	0	否
詹长智(已离任)	11	1	10	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		0				

连续两次未亲自出席董事会的说明

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《公司章程》和《独立董事制度》等法律、法规的规定，利用自身的专业优势，勤勉尽责，积极主动了解公司的生产经营和规范运作情况，并利用出席董事会的机会及其他沟通渠道与公司管理层探讨公司经营发展中存在的机遇与挑战，及时提示风险。对报告期内公司发生的重大对外投资、关联交易等发表了独立董事意见，切实有效地维护了中小股东的合法权益。

### 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

#### 1、审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会根据公司《董事会审计委员会实施细则》及其他有关规定积极开展工作，认真履行职责，本着勤勉尽责的原则，充分发挥监督作用，维护审计的独立性。2016年度公司审计委员会共召开4次会议。会议审议了公司内部审计部提交的相关审计报告及财务报告、计提资产减值准备等文件。同时定期了解公司财务状况、经营情况等，督促和指导公司审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，审计委员会认为公司内控制度体系符合法律、法规及《公司章程》的要求，适应当前公司生产经营实际情况的需要。

#### 2、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会依照法律、法规以及《公司章程》、公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的规定，2016年度，审计委员会召开了2次会议，根据公司所处行业的整体工资水平，结合公司实际情况及高级管理人员的工作任务和职责，通过了公司董事和高级管理人员的薪酬情况。

#### 3、提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会未召开会议。

#### 4、战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会认真依照法律、法规以及《公司章程》的规定组织开展工作。2016年度，随着相关环保法律法规的实施，环保监管力度越来越强硬，公司决定对污水处理工程进行扩能技术改造。公司战略委员会为此召开了1次会议，提出了合理的建议，促进公司持续稳定健康的发展。

### 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会设立了薪酬考核委员会，公司高级管理人员直接对董事会负责，接受董事会的考核，实行权责统一的激励机制。公司的激励机制符合公司现状及相关法律、法规及《公司

章程>等规定。报告期内，公司不断优化激励机制,完善高级管理人员的绩效考评办法，有效增强了高级管理人员的履职意识，较好完成了2016年度的各项任务。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年04月20日	
内部控制评价报告全文披露索引	刊登于巨潮资讯网的《2016年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为重大缺陷：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊；（2）对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；（3）当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（4）审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为重要缺陷：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为重大缺陷：（1）公司决策程序导致重大失误；（2）公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；（3）公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；（4）公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；（5）公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为重要缺陷：（1）公司决策程序导致出现一般失误；（2）公司违反企业内部规章，形成损失；（3）公司关键岗位业务人员流失严重；（4）公司重要业务制度或系统存在缺陷；（5）公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。具有以下特征的缺陷，认定为一般缺陷：（1）公司违反内部规章，但未形成损失；（2）公司一般岗位业务人员流失严重；（3）公司一般业务制度或系统存在缺陷；（4）公司一般缺陷未得到整改；（5）公司存在其他缺陷。</p>
定量标准	<p>利润总额潜在错报，错报&lt;利润总额的3%或300万元为一般缺陷，利润总额的3%或300万元≤错报&lt;利润总额的5%或450</p>	<p>一般缺陷：损失&lt;利润总额的3%，或受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对股份公司定期报告披露造成负</p>

	<p>万元为重要缺陷，错报<math>\geq</math>利润总额的 5% 或 450 万元为重大缺陷；资产总额潜在错报，错报<math>&lt;</math>资产总额的 1% 或 900 万元为一般缺陷；资产总额的 1% 或 900 万元<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>资产总额的 1.5% 或 1,400 万元为重要缺陷，错报<math>\geq</math>资产总额的 1.5% 或 1,400 万元为重大缺陷；经营收入潜在错报，错报<math>&lt;</math>经营收入总额的 3% 或 600 万元为一般缺陷，经营收入总额的 3% 或 600 万元<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>经营收入总额的 5% 或 1,000 万元为重要缺陷，错报<math>\geq</math>经营收入总额的 5% 或 1,000 万元为重大缺陷；所有者权益潜在错报，错报<math>&lt;</math>所有者权益总额的 1% 或 800 万元为一般缺陷，所有者权益总额的 1% 或 800 万元<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>所有者权益总额的 1.5% 或 1,200 万元为重要缺陷，错报<math>\geq</math>所有者权益总额的 1.5% 或 1,200 万元为重大缺陷。</p>	<p>面影响；重要缺陷：利润总额的 3%<math>\leq</math>损失<math>&lt;</math>利润总额的 5%，或受到国家政府部门处罚但未对股份公司定期报告披露造成负面影响；重大缺陷：损失<math>\geq</math>利润总额的 5%，或已经对外正式披露并对股份公司定期报告披露造成负面影响。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 18 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2017]第 ZA12942 号
注册会计师姓名	刘泽波、唐晓瑜

审计报告正文

#### 海南双成药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的海南双成药业股份有限公司（以下简称“双成药业公司”）财务报表，包括2016年12月31日的合并及公司资产负债表、2016年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是双成药业公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，双成药业公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了双成药业公司2016年12月31日的合并及公司财务状况以及2016年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国·上海

中国注册会计师：刘泽波

中国注册会计师：唐晓瑜

二〇一七年四月十八日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：海南双成药业股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	24,978,743.50	246,235,056.32
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,200,234.10	28,015,013.48
应收账款	26,063,021.11	27,619,328.04
预付款项	19,739,246.91	30,808,216.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	16,520,000.00	23,020,000.00
其他应收款	18,655,131.64	16,690,538.35
买入返售金融资产		
存货	34,236,580.42	28,319,042.67
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	2,514,105.63	
其他流动资产	5,506,758.58	3,370,000.00
流动资产合计	151,413,821.89	404,077,195.71
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		



长期应收款		
长期股权投资	207,000,000.00	477,313,633.38
投资性房地产	2,728,785.45	2,839,635.09
固定资产	419,379,084.18	275,812,314.28
在建工程	239,556,541.79	167,409,325.79
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	89,496,311.45	75,822,130.48
开发支出	16,358,547.74	58,378,062.83
商誉		
长期待摊费用	5,399,317.68	7,698,046.11
递延所得税资产	2,956,380.00	5,872,099.55
其他非流动资产	31,239,282.14	74,938,445.24
非流动资产合计	1,014,114,250.43	1,146,083,692.75
资产总计	1,165,528,072.32	1,550,160,888.46
流动负债：		
短期借款	190,000,000.00	345,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,622,102.90	3,022,500.00
应付账款	25,910,299.20	10,149,671.32
预收款项	5,024,910.10	3,372,494.15
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,773,461.58	4,522,620.79
应交税费	4,457,768.49	11,939,558.31
应付利息	755,958.34	599,576.86
应付股利		

其他应付款	21,547,417.91	66,060,261.07
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	255,091,918.52	444,666,682.50
非流动负债：		
长期借款	297,000,000.00	145,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	25,404,720.67	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	33,795,573.42	31,986,430.61
递延所得税负债	1,108,232.20	902,558.69
其他非流动负债		
非流动负债合计	357,308,526.29	177,888,989.30
负债合计	612,400,444.81	622,555,671.80
所有者权益：		
股本	405,000,000.00	419,185,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	306,793,273.54	342,608,822.04
减：库存股		63,934,048.50
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,153,440.48	34,153,440.48
一般风险准备		

未分配利润	-192,819,086.51	195,591,502.64
归属于母公司所有者权益合计	553,127,627.51	927,605,216.66
少数股东权益		
所有者权益合计	553,127,627.51	927,605,216.66
负债和所有者权益总计	1,165,528,072.32	1,550,160,888.46

法定代表人：王成栋

主管会计工作负责人：王旭光

会计机构负责人：周云

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	16,473,676.35	44,226,171.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,200,234.10	19,015,013.48
应收账款	26,063,021.11	26,748,091.64
预付款项	10,370,030.32	21,924,417.83
应收利息		
应收股利	16,520,000.00	23,020,000.00
其他应收款	37,428,797.69	3,164,885.21
存货	31,839,303.01	27,359,400.63
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	1,114,105.63	
其他流动资产	181,568.06	
流动资产合计	143,190,736.27	165,457,980.03
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	426,939,017.68	663,252,651.06
投资性房地产	2,728,785.45	2,839,635.09
固定资产	283,013,936.97	275,265,166.59
在建工程	35,739,552.81	59,742,425.39

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	33,177,426.02	18,259,679.01
开发支出	16,358,547.74	58,378,062.83
商誉		
长期待摊费用	2,599,317.68	2,098,046.11
递延所得税资产	2,956,380.00	5,847,898.54
其他非流动资产	2,169,141.14	7,322,864.07
非流动资产合计	805,682,105.49	1,093,006,428.69
资产总计	948,872,841.76	1,258,464,408.72
流动负债：		
短期借款	190,000,000.00	200,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,622,102.90	
应付账款	4,093,575.40	9,895,423.32
预收款项	3,883,314.06	1,814,872.15
应付职工薪酬	3,711,015.79	3,796,670.78
应交税费	4,373,032.09	9,433,000.33
应付利息	487,819.45	357,777.78
应付股利		
其他应付款	21,480,358.00	65,943,979.06
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	230,651,217.69	291,241,723.42
非流动负债：		
长期借款	100,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	33,795,573.42	31,986,430.61
递延所得税负债	1,108,232.20	902,558.69
其他非流动负债		
非流动负债合计	134,903,805.62	32,888,989.30
负债合计	365,555,023.31	324,130,712.72
所有者权益：		
股本	405,000,000.00	419,185,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	306,732,291.22	342,547,839.72
减：库存股		63,934,048.50
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,153,440.48	34,153,440.48
未分配利润	-162,567,913.25	202,380,964.30
所有者权益合计	583,317,818.45	934,333,696.00
负债和所有者权益总计	948,872,841.76	1,258,464,408.72

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	145,135,787.60	230,970,366.92
其中：营业收入	145,135,787.60	230,970,366.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	540,807,959.37	190,972,535.55
其中：营业成本	69,931,700.18	102,135,343.95
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,402,776.10	1,494,267.28
销售费用	35,839,470.48	16,495,861.44
管理费用	140,016,680.10	55,361,507.22
财务费用	14,069,456.09	14,564,906.86
资产减值损失	277,547,876.42	920,648.80
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	6,588,726.80	17,420,945.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,523,551.92	12,333,633.38
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-389,083,444.97	57,418,777.08
加：营业外收入	5,824,429.32	5,368,344.62
其中：非流动资产处置利得	1,698,113.20	153,004.21
减：营业外支出	1,817,930.03	506,433.77
其中：非流动资产处置损失	205,154.45	213,761.82
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-385,076,945.68	62,280,687.93
减：所得税费用	3,333,643.47	9,601,632.46
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-388,410,589.15	52,679,055.47
归属于母公司所有者的净利润	-388,410,589.15	52,679,055.47
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-388,410,589.15	52,679,055.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	-388,410,589.15	52,679,055.47
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	-0.96	0.13
(二)稀释每股收益	-0.96	0.13

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王成栋

主管会计工作负责人：王旭光

会计机构负责人：周云

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	126,875,758.14	197,020,516.73
减：营业成本	53,472,023.62	76,463,051.27
税金及附加	2,071,708.05	1,343,964.66
销售费用	30,939,147.69	14,550,537.76
管理费用	121,153,347.48	44,787,323.16
财务费用	13,356,204.11	12,586,463.13

资产减值损失	277,588,957.64	785,768.77
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	6,523,551.92	17,383,441.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,523,551.92	12,333,633.38
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-365,182,078.53	63,886,849.58
加：营业外收入	4,902,728.38	5,357,944.62
其中：非流动资产处置利得	1,699,579.20	153,004.21
减：营业外支出	1,383,440.11	506,283.77
其中：非流动资产处置损失	34,515.97	213,761.82
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-361,662,790.26	68,738,510.43
减：所得税费用	3,286,087.29	8,210,634.74
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-364,948,877.55	60,527,875.69
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		



六、综合收益总额	-364,948,877.55	60,527,875.69
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	194,765,875.32	225,176,770.05
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	575,537.40	
收到其他与经营活动有关的现金	14,236,084.87	12,927,641.16
经营活动现金流入小计	209,577,497.59	238,104,411.21
购买商品、接受劳务支付的现金	66,542,077.64	92,660,409.81
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	44,289,566.05	37,147,275.98

支付的各项税费	22,023,832.55	22,073,081.79
支付其他与经营活动有关的现金	38,075,166.96	39,985,082.85
经营活动现金流出小计	170,930,643.20	191,865,850.43
经营活动产生的现金流量净额	38,646,854.39	46,238,560.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,370,000.00	723,900,000.00
取得投资收益收到的现金	65,174.88	5,087,312.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,954,637.00	106,410.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	9,478,206.81	5,525,000.00
投资活动现金流入小计	17,868,018.69	734,618,722.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	182,968,066.52	289,675,476.89
投资支付的现金	8,000,000.00	835,270,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	7,300,000.00	6,178,337.80
投资活动现金流出小计	198,268,066.52	1,131,123,814.69
投资活动产生的现金流量净额	-180,400,047.83	-396,505,092.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		63,934,048.50
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	207,000,000.00	560,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	70,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	277,000,000.00	623,934,048.50
偿还债务支付的现金	196,370,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,201,177.77	43,017,290.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	67,155,012.50	70,000,000.00

筹资活动现金流出小计	288,726,190.27	183,017,290.01
筹资活动产生的现金流量净额	-11,726,190.27	440,916,758.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,100,979.51	748,833.28
五、现金及现金等价物净增加额	-152,378,404.20	91,399,060.55
加：期初现金及现金等价物余额	175,789,650.19	84,390,589.64
六、期末现金及现金等价物余额	23,411,245.99	175,789,650.19

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	163,842,501.37	193,727,197.05
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,947,299.72	34,071,648.71
经营活动现金流入小计	176,789,801.09	227,798,845.76
购买商品、接受劳务支付的现金	43,386,096.24	59,299,575.42
支付给职工以及为职工支付的现金	34,172,460.20	31,734,445.65
支付的各项税费	17,139,286.75	20,459,603.92
支付其他与经营活动有关的现金	63,067,212.64	55,183,478.39
经营活动现金流出小计	157,765,055.83	166,677,103.38
经营活动产生的现金流量净额	19,024,745.26	61,121,742.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		720,000,000.00
取得投资收益收到的现金		5,049,808.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,485,525.30	106,410.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	7,922,100.00	
投资活动现金流入小计	11,407,625.30	725,156,218.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,025,790.46	82,660,384.17
投资支付的现金	34,000,000.00	963,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	71,025,790.46	1,045,660,384.17
投资活动产生的现金流量净额	-59,618,165.16	-320,504,165.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		63,934,048.50
取得借款收到的现金	140,000,000.00	270,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	140,000,000.00	333,934,048.50
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,410,088.17	40,486,216.67
支付其他与筹资活动有关的现金	63,934,048.50	
筹资活动现金流出小计	128,344,136.67	110,486,216.67
筹资活动产生的现金流量净额	11,655,863.33	223,447,831.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,100,979.51	748,833.28
五、现金及现金等价物净增加额	-27,836,577.06	-35,185,758.10
加：期初现金及现金等价物余额	43,780,765.11	78,966,523.21
六、期末现金及现金等价物余额	15,944,188.05	43,780,765.11

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	419,185,500.00				342,608,822.04	63,934,048.50			34,153,440.48		195,591,502.64		927,605,216.66
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	419,185,500.00				342,608,822.04	63,934,048.50			34,153,440.48		195,591,502.64		927,605,216.66
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-14,185,500.00				-35,815,548.50	-63,934,048.50					-388,410,589.15		-374,477,589.15
(一)综合收益总额											-388,410,589.15		-388,410,589.15
(二)所有者投入和减少资本	-14,185,500.00				-35,815,548.50	-63,934,048.50							13,933,000.00
1. 股东投入的普通股	-14,185,500.00				-49,748,548.50	-63,934,048.50							
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,933,000.00								13,933,000.00
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	405,000,000.00				306,793,273.54				34,153,440.48		-192,819,086.51		553,127,627.51

上期金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	270,000,000.00				421,527,208.34					27,896,706.76		174,129,719.38		893,553,634.48
加：会计政策变更										203,946.15		1,835,515.36		2,039,461.51
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	270,000,000.00				421,527,208.34					28,100,652.91		175,965,234.74		895,593,095.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	149,185,500.00				-78,918,386.30	63,934,048.50				6,052,787.57		19,626,267.90		32,012,120.67
(一) 综合收益总额												52,679,055.47		52,679,055.47
(二) 所有者投入和减少资本	14,185,500.00				56,081,613.70	63,934,048.50								6,333,065.20

1. 股东投入的普通股	14,185,500.00				49,748,548.50	63,934,048.50						
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,333,065.20							6,333,065.20
4. 其他												
(三) 利润分配								6,052,787.57		-33,052,787.57		-27,000,000.00
1. 提取盈余公积								6,052,787.57		-6,052,787.57		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-27,000,000.00		-27,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	135,000,000.00				-135,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	135,000,000.00				-135,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	419,185,500.00				342,608,822.04	63,934,048.50		34,153,440.48		195,591,502.64		927,605,216.66

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	419,185,500.00				342,547,839.72	63,934,048.50			34,153,440.48	202,380,964.30	934,333,696.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	419,185,500.00				342,547,839.72	63,934,048.50			34,153,440.48	202,380,964.30	934,333,696.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-14,185,500.00				-35,815,548.50	-63,934,048.50				-364,948,877.55	-351,015,877.55
（一）综合收益总额										-364,948,877.55	-364,948,877.55
（二）所有者投入和减少资本	-14,185,500.00				-35,815,548.50	-63,934,048.50					13,933,000.00
1. 股东投入的普通股	-14,185,500.00				-49,748,548.50	-63,934,048.50					
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,933,000.00						13,933,000.00
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益											



内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	405,000,000.00				306,732,291.22				34,153,440.48	-162,567,913.25	583,317,818.45

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	270,000,000.00				421,466,226.02				27,896,706.76	173,070,360.82	892,433,293.60
加：会计政策变更									203,946.15	1,835,515.36	2,039,461.51
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	270,000,000.00				421,466,226.02				28,100,652.91	174,905,876.18	894,472,755.11
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	149,185,500.00				-78,918,386.30	63,934,048.50			6,052,787.57	27,475,088.12	39,860,940.89
（一）综合收益总额										60,527,875.69	60,527,875.69
（二）所有者投入和减少资本	14,185,500.00				56,081,613.70	63,934,048.50					6,333,065.20
1. 股东投入的普通股	14,185,500.00				49,748,548.50	63,934,048.50					

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,333,065.20						6,333,065.20
4. 其他											
(三) 利润分配									6,052,787.57	-33,052,787.57	-27,000,000.00
1. 提取盈余公积									6,052,787.57	-6,052,787.57	
2. 对所有者（或股东）的分配										-27,000,000.00	-27,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	135,000,000.00				-135,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	135,000,000.00				-135,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	419,185,500.00				342,547,839.72	63,934,048.50			34,153,440.48	202,380,964.30	934,333,696.00

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

海南双成药业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经海南省商务厅《关于海南双成药业有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》（琼商务更字[2010]249号）批准，由海南双成药业有限公司整体变更设立的股份有限公司。本公司于2010年11月4日经海南省工商行政管理局核准注册，设立时注册资本人民币9,000万元。

2012年6月，经中国证券监督管理委员会《关于核准海南双成药业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2012] 874 号）核准，本公司向社会公众公开发行人民币普通股股票（A股）3,000万股，每股面值1.00元，计人民币3,000万元，变更后注册资本为人民币12,000万元。经2012年度、2013年

度、2014年度以资本公积转增股本后，本公司现注册资本为人民币40,500万元。本公司统一社会信用代码：9146000072122491XG；法定代表人：王成栋；总部地址：海口市秀英区兴国路16号。本公司实际控制人为王成栋父子。

本公司属医药制造业，经营范围：注射剂、胶囊剂、片剂、颗粒剂、原料药的研究、开发、生产、销售；化工产品(专营除外)、普通机械设备的生产销售；药品研发项目的咨询和转让；自有房屋租赁；转让、出租自有专利、非专利技术及商标（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司主要产品有：基泰（品名）注射用胸腺法新、注射用左卡尼汀、注射用肌苷、注射用盐酸克林霉素、注射用维生素B6、注射用泮托拉唑钠、注射用法莫替丁、注射用阿奇霉素、注射用生长抑素、注射用环磷腺苷等。

本财务报表业经公司董事会于2017年4月20日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

截止2016年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
海南维乐药业有限公司
宁波双成药业有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司主营业务符合国家产业政策，生产经营正常，盈利能力稳定。自报告期末起12个月本公司持续经营能力不存在重大疑虑。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注三、“(十一)应收款项坏账准备”、“(十六) 固定资产”、“(十九)无形资产”、“(二十一) 长期待摊费用”、“(二十五) 收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**同一控制下企业合并：**本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**非同一控制下企业合并：**本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （2）处置子公司或业务

#### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合

并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方,享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时,为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

- (1) 确认本公司单独所持有的资产,以及按本公司份额确认共同持有的资产;
- (2) 确认本公司单独所承担的负债,以及按本公司份额确认共同承担的负债;
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
- (5) 确认单独所发生的费用,以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十四)长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债;持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

- (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

## 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产

或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

## 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

## 6、金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

### (1) 可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

### (2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项期末余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项,单独进行减值测试,当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时,根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备。单独测试未减值的应收款项,归入账龄分析法计提坏账。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1---账龄分析(根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项)	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内(含 1 年)	1.00%	1.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%



3 年以上	50.00%	50.00%
-------	--------	--------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明年末单项金额不重大的应收款项发生了减值。
坏账准备的计提方法	按应收款项余额的 100% 计提坏账准备。单独测试未减值的应收款项，归入账龄分析法计提坏账。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1)、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、在途物资等。

### (2)、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3)、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4)、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5)、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

(1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

(2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

(3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

## 14、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有

的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	5-30	5	19.00-3.17
机器设备	年限平均法	3-10	5	31.67-9.50
运输工具	年限平均法	3-8	5	31.67-11.88
办公设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1)、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2)、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，

根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### (1)、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2)、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3)、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4)、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确认为借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1)、无形资产的计价方法

公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其

他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

#### 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2)、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	47.83-50年	按土地使用证约定日期
药品专有技术	10年	按法律规定年限
非专利技术	2.25-5年	按首次注册的有效使用期
专利权	5年	按专利实施许可合同有效期
排污权	5年	按合同约定出让使用年限
办公软件	3年	按预计使用年限

每期末，本公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末公司无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1)、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

本公司内部研究开发项目研究阶段系指公司药品技术获取国家药品监督管理局核发临床批件前的阶段；对无需获得临床批件的药品研究开发项目，将项目开始至完成工艺交接的期间确认为研究阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。本公司内部研究开发项目开发阶段系指公司药品技术获取国家药品监督管理局核发临床批件后开始进行临床实验、获取生产批件前的阶段；对无需获得临床批件的药品研究开发项目，将项目完成工艺交接后至取得生产批件的期间确认为开发阶段。

#### 2)、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

内部研究开发项目开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

外购或委托外部研究开发项目开发阶段的支出，满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 外购的已获得临床批件的生产技术或配方，其购买价款及后续临床试验费用确认为开发支出，取得生产批件后结转为无形资产。

(2) 委托外部机构研发的药品生产技术或配方，自研发开始至取得临床批件期间发生的支出计入当期损益；获得临床批件后发生的临床试验费用确认为开发支出，取得生产批件后结转为无形资产。

(3) 委托外部机构研发的无需获得临床批件的生产技术或配方，自研发开始至完成工艺交接期间发生的支出全部计入当期损益；工艺交接后至取得生产批件的期间发生的支出确认为开发支出，取得生产批件后结转为无形资产。

## 20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### (1)、 摊销方法

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### (2)、 摊销年限

项 目	摊销年限
信息披露费（巨潮）	5年
旧厂房防水装修费	5年
厂区绿化改造费	5年
外墙粉刷工程费	3年
冻干二车间修缮费	5年
原料药二车间装修费	5年
冻干三车间局部技改工程	5年
新蒸汽管道安装工程	5年
固体片剂车间技改工程	5年
冻干四车间涂料工程	5年
产品代理权	5年

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 23、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### (1)、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2)、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 24、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债



的交易。

本公司的股份支付为以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付（因未满足可行权条件而被取消的除外），则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）、销售商品收入

#### 1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### 2) 本公司药品销售收入的确认标准及收入确认时间

本公司的药品销售主要采用招商代理模式，即对经销商实行卖断方式经营。货款结算主要采用先款后货方式，仅对长期合作且信用良好的客户采用赊销方式，但信用期一般控制在1个月以内。

#### A. 国内销售收入

##### i. 以先款后货方式进行产品销售的收入确认标准及收入确认时间

按照合同约定收到货款、货物发出、客户验收合格作为收入确认的条件。

##### ii. 以赊销方式进行产品销售的收入确认标准及收入确认时间

按照合同约定货物发出、客户验收合格、取得收款凭据作为收入确认的条件。

#### B. 国外销售收入

国外销售收入一般采用先款后货方式。

按照合同约定货物发出、报关离境并取得海关确认的放行单后确认收入。

### （2）、让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 26、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：申请政府补助的项目最终形成一项或多项长期资产，且该长期资产可以为本公司带来预期的经济利益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：申请政府补助的项目与本公司主营业务紧密相关，本公司的相关投入最终将计入相应会计期间的费用。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司直接将收到政府补助计入当期收益。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 28、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，

在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

### (一) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### (二) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

### (三) 利润分配

本公司净利润，按以下顺序和比例分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取10%法定盈余公积金；
- (3) 根据股东大会决议提取任意盈余公积金；
- (4) 向投资者分配股利。

### 30、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	备注
会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 将利润表"营业税金及附加"项目调整为"税金及附加"项目。	营业税金及附加项目改按税金及附加项目列报
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等从"管理费用"项目重分类至"税金及附加"项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整，比较数据不予调整。	调减管理费用 1,952,933.91 元；调增税金及附加 1,952,933.91 元。
(3) 将"应交税费"科目下的"应交增值税"、"未交增值税"、"待抵扣进项税额"、"待认证进项税额"、"增值税留抵税额"等明细科目的借方余额从"应交税费"项目重分类至"其他流动资产"（或"其他非流动资产"）项目。比较数据不予调整。	调增其他流动资产期末余额 325,190.52 元，调增其他非流动资产期末余额 16,104,640.26 元，调增应交税费期末余额 16,429,830.78 元。

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），适用于2016年5月1日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响。

#### (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算销售货物和应税劳务收入的销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的营业税和增值税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳的营业税和增值税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的营业税和增值税	2%
房产税（从价计交）	应税房产原价的 70%	1.2%
房产税（从租计交）	应税房屋租赁收入	12%
土地使用税	应税土地面积	2 元/平方米、9 元/平方米
9 元/平方米		

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
海南双成药业股份有限公司	15%
海南维乐药业有限公司	25%
宁波双成药业有限公司	25%

## 2、税收优惠

(1)、根据海南省科学技术厅、海南省财政厅、海南省国家税务局、海南省地方税务局《关于海南新境界软件有限公司等51家企业通过2014年高新技术企业认定的通知》（琼科【2014】164号），公司本部已通过2014年高新技术企业认定，被认定为海南省高新技术企业，证书编号：GR201446000014，认定有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、国家税务总局《关于企业所得税减免税管理问题的通知》（国税发【2008】111号）规定，高新技术企业自获得认定后三年内（即2014年、2015年、2016年），企业所得税减按15%的比例计交。

(2)、根据《中共海南省委海南省人民政府贯彻〈中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉的实施意见》（琼府【1999】30号）有关规定，对高新技术企业、项目新建、新购置的生产经营场所，自建成或购入之日起，5年内免征房产税。本公司符合该项税收优惠政策，经本公司申请、主管税务机关备案通过，本公司享受5年内免征房产税的优惠政策。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	15,819.75	36,259.08
银行存款	23,395,426.24	175,753,391.11
其他货币资金	1,567,497.51	70,445,406.13
合计	24,978,743.50	246,235,056.32
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

期末使用受限的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行汇票存款		70,000,000.00
银行承兑汇票保证金	524,420.58	440,353.84
信用证保证金	1,038,009.21	
信用证保证金户利息	5,067.72	5,052.29
合计	1,567,497.51	70,445,406.13

除银行承兑汇票保证金、信用证保证金使用受限外，期末货币资金无抵押、冻结等限制变现或存放在境外、或存在潜在回收风险的款项。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,200,234.10	28,015,013.48
合计	3,200,234.10	28,015,013.48

### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	4,908,800.23	
合计	4,908,800.23	

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	26,435,982.04	100.00%	372,960.93	1.41%	26,063,021.11	27,987,801.96	100.00%	368,473.92	1.32%	27,619,328.04
合计	26,435,982.04	100.00%	372,960.93	1.41%	26,063,021.11	27,987,801.96	100.00%	368,473.92	1.32%	27,619,328.04

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	25,242,656.84	252,426.57	1.00%

1 至 2 年	1,190,320.60	119,032.06	10.00%
2 至 3 年	3,004.60	1,502.30	50.00%
合计	26,435,982.04	372,960.93	1.41%

确定该组合依据的说明：

1)、期末应收账款中无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款,无应收其他关联方欠款。

2)、无前期已全额计提坏账准备,或计提减值准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况;本期无实际核销的应收账款情况。

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,487.01 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计	0.00	--

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户C	7,635,784.16	28.88	76,357.84
客户E	3,743,424.00	14.16	37,434.24
客户F	2,363,400.00	8.94	23,634.00
客户G	1,696,500.00	6.42	16,965.00
客户H	1,474,512.00	5.58	14,745.12
合计	16,913,620.16	63.98	169,136.20

## 4、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	13,883,311.68	70.33%	19,655,477.85	63.80%
1 至 2 年	1,315,877.22	6.67%	7,343,752.30	23.84%
2 至 3 年	4,431,633.01	22.45%	3,630,349.70	11.78%

3 年以上	108,425.00	0.55%	178,637.00	0.58%
合计	19,739,246.91	--	30,808,216.85	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
海南双成药业股份有限公司	AUSTARPHARMA,LLC	6,992,496.00	1-3年	尚未达到结算条件
合 计		6,992,496.00		

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
福建朗创药业有限公司	9,284,662.19	47.04
AUSTARPHARMA,LLC	6,992,496.00	35.42
成都汇信医药有限公司	1,200,000.00	6.08
海口永一鑫机电设备有限公司	422,069.28	2.14
FOOD AND DRUG ADMINISTRATION	308,179.69	1.56
合 计	18,207,407.16	92.24

其他说明:

期末预付款项中无预付持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项;期末预付关联方款项情况详见附注十一、(六)1。

## 5、应收股利

### (1) 应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
杭州澳亚生物技术有限公司	16,520,000.00	23,020,000.00
合计	16,520,000.00	23,020,000.00

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
杭州澳亚生物技术有限公司	16,520,000.00	1-2 年	业绩下降, 资金优先用于经营需求	
合计	16,520,000.00	--	--	--

其他说明:



无。

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,046,721.30	100.00%	391,589.66	2.06%	18,655,131.64	16,947,281.80	100.00%	256,743.45	1.51%	16,690,538.35
合计	19,046,721.30	100.00%	391,589.66	2.06%	18,655,131.64	16,947,281.80	100.00%	256,743.45	1.51%	16,690,538.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	6,495,291.90	64,952.92	1.00%
1至2年	465,968.90	46,596.89	10.00%
2至3年	500,951.98	150,285.59	30.00%
3年以上	259,508.52	129,754.26	50.00%
合计	7,721,721.30	391,589.66	5.07%

确定该组合依据的说明：

1)、 期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。

2)、 期末其他应收款中无应收持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款；期末应收关联方款项情况详见附注十一、（六）1。

3)、 无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款情况；本期无实际核销的其他应收款情况。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 134,846.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计	0.00	--

**(3) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	11,325,000.00	11,325,000.00
押金	6,827,368.90	1,030,137.80
备用金	48,732.40	53,000.00
代垫水电费	45,640.00	10,856.00
招标保证金	34,400.00	29,400.00
其他	130,620.00	17,700.00
往来款		3,000,000.00
待退回技术开发费	554,960.00	1,331,188.00
设备处置款	80,000.00	150,000.00
合计	19,046,721.30	16,947,281.80

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宁波杭州湾新区开发建设管理委员会	保证金	11,325,000.00	1-3 年	59.46%	
宁波海关驻慈溪办事处保证金专户	保证金	4,300,000.00	1 年以内	22.58%	43,000.00
平安国际融资租赁有限公司	保证金	1,878,000.00	1 年以内	9.86%	18,780.00
Salus Pharma LLC	待退回技术开发款项	554,960.00	3 以内	2.91%	149,117.15
慈溪市住房和城乡建设局	押金	335,668.90	1-2 年	1.76%	33,566.89

合计	--	18,393,628.90	--	96.57%	244,464.04
----	----	---------------	----	--------	------------

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,778,417.67		12,778,417.67	11,121,856.76		11,121,856.76
在产品	7,605,850.75		7,605,850.75	5,250,873.86		5,250,873.86
库存商品	7,947,854.54	682,886.41	7,264,968.13	6,836,229.47	394,824.57	6,441,404.90
周转材料	4,608,291.57		4,608,291.57	3,686,789.05		3,686,789.05
建造合同形成的 已完工未结算资产			0.00			
在途物资	1,977,105.04		1,977,105.04	1,818,118.10		1,818,118.10
发出商品	1,947.26		1,947.26			
合计	34,919,466.83	682,886.41	34,236,580.42	28,713,867.24	394,824.57	28,319,042.67

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	394,824.57	571,357.90		283,296.06		682,886.41
合计	394,824.57	571,357.90		283,296.06		682,886.41

期末存货中无用于抵押、担保或所有权受限的情况。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	0.00
累计已确认毛利	0.00
减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	0.00
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00

其他说明：

无。

**8、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内（含一年）摊销的长期待摊费用	2,514,105.63	
合计	2,514,105.63	

其他说明：

无。

**9、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	506,758.58	
平安银行天天利保本人民币公司理财产品	5,000,000.00	
农业银行人民币理财产品		3,370,000.00
合计	5,506,758.58	3,370,000.00

其他说明：

无。

**10、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投	其他综合	其他权益	宣告发放 现金股利	计提减值	其他		

				资损益	收益调整	变动	或利润	准备			
一、合营企业											
二、联营企业											
杭州澳亚 生物技术 有限公司	477,313,6 33.38			6,523,551 .92				276,837,1 85.30		207,000,0 00.00	276,837,1 85.30
小计	477,313,6 33.38			6,523,551 .92				276,837,1 85.30		207,000,0 00.00	276,837,1 85.30
合计	477,313,6 33.38			6,523,551 .92				276,837,1 85.30		207,000,0 00.00	276,837,1 85.30

其他说明

截止2016年12月31日，本公司持有的杭州澳亚生物技术有限公司（以下简称“杭州澳亚”）46%股权的账面价值为483,837,185.30元，根据上海东洲资产评估有限公司于2017年2月17日出具的沪东洲资评报字【2017】第0036号评估报告，杭州澳亚截止2016年12月31日股东全部权益价值为人民币45,000万元。依据该评估结果，本公司对杭州澳亚的长期股权投资减值276,837,185.30元。

## 11、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	3,500,514.10			3,500,514.10
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,500,514.10			3,500,514.10
二、累计折旧和累计摊销				

1.期初余额	660,879.01			660,879.01
2.本期增加金额	110,849.64			110,849.64
(1) 计提或摊销	110,849.64			110,849.64
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	771,728.65			771,728.65
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,728,785.45			2,728,785.45
2.期初账面价值	2,839,635.09			2,839,635.09

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
无	0.00	

其他说明

期末用于抵押的投资性房地产账面价值2,728,785.45元。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	148,885,472.07	177,512,486.86	4,529,100.47	3,939,722.98	334,866,782.38
2.本期增加金额	126,609,791.85	42,154,875.31	3,800.12	1,320,902.70	170,089,369.98
(1) 购置		5,874,711.24	3,800.12	914,240.47	6,792,751.83
(2) 在建工程转入	126,609,791.85	36,280,164.07		406,662.23	163,296,618.15
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		1,399,519.66		119,954.71	1,519,474.37
(1) 处置或报废		1,399,519.66		119,954.71	1,519,474.37
4.期末余额	275,495,263.92	218,267,842.51	4,532,900.59	5,140,670.97	503,436,677.99
二、累计折旧					
1.期初余额	16,939,492.87	36,672,101.07	2,774,031.33	2,668,842.83	59,054,468.10
2.本期增加金额	5,222,343.33	19,026,675.82	505,085.87	728,812.37	25,482,917.39
(1) 计提	5,222,343.33	19,026,675.82	505,085.87	728,812.37	25,482,917.39
3.本期减少金额		376,784.95		103,006.73	479,791.68
(1) 处置或报废		376,784.95		103,006.73	479,791.68
4.期末余额	22,161,836.20	55,321,991.94	3,279,117.20	3,294,648.47	84,057,593.81
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	253,333,427.72	162,945,850.57	1,253,783.39	1,846,022.50	419,379,084.18
2.期初账面价值	131,945,979.20	140,840,385.79	1,755,069.14	1,270,880.15	275,812,314.28

### (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新建厂房附属后勤建设	23,845,929.29	在补充办理房产证的一些资料中。
冻干粉针制剂四车间	19,580,175.20	在补充办理房产证的一些资料中。
(宁波双成) 综合楼	30,109,500.59	在补充办理房产证的一些资料中。
(宁波双成) 宿舍楼一	26,952,332.27	在补充办理房产证的一些资料中。
(宁波双成) 质检研发中试车间	26,053,226.04	在补充办理房产证的一些资料中。

其他说明

期末用于抵押的房屋建筑物账面价值80,908,184.81元，用于抵押的固定资产-机器设备账面价值120,541,298.88元。

### 13、在建工程

#### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
抗肿瘤药物和口服固体制剂产品的研发和生产项目（宁波项目一期工程）	203,816,988.98		203,816,988.98	98,454,947.02		98,454,947.02
卡氏瓶灌装生产线	25,714,892.94		25,714,892.94	25,641,433.15		25,641,433.15
原料药二车间技改				23,324,509.35		23,324,509.35
注射剂产品的研发和生产项目（宁波项目二期工程）				9,211,953.38		9,211,953.38
原料药精馏项目二期（DMF 溶剂回收项目）	8,716,967.57		8,716,967.57	5,776,141.01		5,776,141.01
厂房加层工程				2,505,641.02		2,505,641.02
固体研发中心				2,487,179.49		2,487,179.49
其他项目				7,521.37		7,521.37
废水处理工程	1,307,692.30		1,307,692.30			
合计	239,556,541.79		239,556,541.79	167,409,325.79		167,409,325.79



## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
抗肿瘤药物和口服固体制剂产品的研发和生产项目（宁波项目一期工程）	1,186,650,000.00	98,454,947.02	210,837,548.21	105,237,384.03	238,122.22	203,816,988.98	26.06%	在建	9,444,465.10	8,952,262.50	4.90%	募集资金、自有资金、银行贷款
注射剂产品的研发和生产项目（宁波项目二期工程）	540,900,000.00	9,211,953.38	19,515,132.03	28,727,085.41			5.31%	完工	511,750.60	437,222.86	4.90%	自有资金
卡氏瓶灌装生产线	35,000,000.00	25,641,433.15	73,459.79			25,714,892.94	73.47%	在建				自有资金
原料药二车间技改	22,000,000.00	23,324,509.35	2,884,573.01	23,906,148.50	2,330,433.86		119.13%	完工				募集资金、自有资金、银行贷款
原料药精馏项目二期（DMF溶剂回收项目）	7,100,000.00	5,776,141.01	2,940,826.56			8,716,967.57	122.77%	在建				募集资金、自有资金
厂房加层工程	2,500,000.00	2,505,641.02		2,505,641.02			100.23%	完工				募集自己、自有资金
废水处理工程	5,100,000.00		1,307,692.30			1,307,692.30	25.64%	在建				自有资金

合计	1,799,250,000.00	164,914,624.93	237,559,231.90	160,376,258.96	2,568,556.08	239,556,541.79	--	--	9,956,215.70	9,389,485.36		--
----	------------------	----------------	----------------	----------------	--------------	----------------	----	----	--------------	--------------	--	----

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
合计	0.00	--

其他说明

期末在建工程中无用于担保、抵押或所有权受限情况。

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	药品合成工艺 专有技术	办公软件	排污权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	64,934,753.16	40,000.00	5,949,778.42	13,986,580.00	448,308.99	406,500.00	85,765,920.57
2.本期增加金额			17,168,009.36		732,932.57		17,900,941.93
(1) 购置					732,932.57		732,932.57
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 其他转入			17,168,009.36				17,168,009.36
3.本期减少金额			1,827,320.00				1,827,320.00
(1) 处置			1,827,320.00				1,827,320.00
4.期末余额	64,934,753.16	40,000.00	21,290,467.78	13,986,580.00	1,181,241.56	406,500.00	101,839,542.50
二、累计摊销							

1.期初余额	2,184,900.84	37,333.50	5,949,778.42	1,389,009.92	301,467.41	81,300.00	9,943,790.09
2.本期增加金额	1,304,811.23	2,666.50	1,271,704.40	1,398,658.08	167,620.75	81,300.00	4,226,760.96
(1) 计提	1,304,811.23	2,666.50	1,271,704.40	1,398,658.08	167,620.75	81,300.00	4,226,760.96
3.本期减少金额			1,827,320.00				1,827,320.00
(1) 处置			1,827,320.00				1,827,320.00
4.期末余额	3,489,712.07	40,000.00	5,394,162.82	2,787,668.00	469,088.16	162,600.00	12,343,231.05
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	61,445,041.09		15,896,304.96	11,198,912.00	712,153.40	243,900.00	89,496,311.45
2.期初账面价值	62,749,852.32	2,666.50		12,597,570.08	146,841.58	325,200.00	75,822,130.48

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无	0.00	无

其他说明:

1)、截止2016年12月31日,无形资产中账面净值为56,060,422.31元土地使用权(慈新国用2015字第000132号)、账面净值为5,384,618.78土地使用权(海口市国用(2010)第014894号)分别抵押给中国建设银行股份有限公司杭州湾新区支行、中信银行海口分行,详见附注十三、(一)1。

2)、期末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例16.86%。

## 15、开发支出

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
艾塞那肽原料药及制剂	21,384,780.97	2,730,479.52				24,115,260.49		
依替巴肽原料药及制剂	16,284,360.49	4,731,141.08				21,015,501.57		
比伐卢定原料药及制剂	10,570,863.28	2,225,665.72					12,796,529.00	
胸腺法新原料药及制剂	9,227,176.29	7,940,833.07			17,168,009.36			
注射用洋托啦唑钠	910,881.80	2,651,136.94					3,562,018.74	
多肽药物偶联物		3,232,576.36				3,232,576.36		
生长抑素		953,976.48				953,976.48		
利拉鲁肽(原料及制剂)		469,134.01				469,134.01		
C035		2,663,976.68				2,663,976.68		
富马酸喹硫平		7,829,605.38				7,829,605.38		
盐酸美金刚速释片		927,877.27				927,877.27		
匹杉琼及匹杉琼冻干制剂		2,000,000.00				2,000,000.00		
阿普斯特及阿普斯特片剂		2,000,000.00				2,000,000.00		
沃替西汀及沃替西汀片剂		2,000,000.00				2,000,000.00		
溴地斯的明及溴地斯的明片剂		1,740,000.00				1,740,000.00		
其他在研品种		1,961,237.16				1,961,237.15		
合计	58,378,062.83	46,057,639.67			17,168,009.36	70,909,145.39	16,358,547.74	

其他说明

本期确认的开发支出金额占当期研究开发项目支出总额的比例为27.83%; 本期研究开发形成的新增

无形资产17,168,009.36元。

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
信息披露费（巨潮）	237,500.00		150,000.00	87,500.00	
旧厂房防水装修费	277,307.68		144,682.20	132,625.48	
厂区绿化改造费	61,592.55		27,374.52	27,374.50	6,843.53
外墙粉刷工程费	13,098.75		13,098.75		
冻干二车间修缮费	917,835.52		248,671.92	248,671.97	420,491.63
原料药二车间装修费	145,619.93	2,302,933.86	73,331.15	495,535.56	1,879,687.08
冻干三车间局部技改工程	137,700.00		32,400.00	32,400.00	72,900.00
新蒸汽管道安装工程	225,249.97		53,000.00	53,000.00	119,249.97
固体片剂车间技改工程	82,141.71		18,598.12	18,598.12	44,945.47
冻干四车间涂料工程		92,000.00	18,400.00	18,400.00	55,200.00
产品代理权	5,600,000.00		1,400,000.00	1,400,000.00	2,800,000.00
合计	7,698,046.11	2,394,933.86	2,179,556.66	2,514,105.63	5,399,317.68

其他说明

无。

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	19,709,200.00	2,956,380.00		
应收账款坏账准备			368,473.92	64,951.49
存货跌价准备			394,824.57	59,223.69
递延收益			31,986,430.61	4,797,964.59
固定资产折旧			642,856.25	96,428.44

以权益结算的股份支付			6,333,065.20	949,959.78
合计	19,709,200.00	2,956,380.00	39,725,650.55	5,968,527.99

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	7,388,214.68	1,108,232.20	6,659,914.18	998,987.13
合计	7,388,214.68	1,108,232.20	6,659,914.18	998,987.13

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		2,956,380.00	96,428.44	5,872,099.55
递延所得税负债		1,108,232.20	96,428.44	902,558.69

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	-81,855,672.99	-12,023,438.36
合计	-81,855,672.99	-12,023,438.36

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	12,023,438.36	12,023,438.36	
2021	69,832,234.63		
合计	81,855,672.99	12,023,438.36	--

其他说明：

1、本公司之全资子公司宁波双成药业有限公司尚在建设期，未来是否能够获得足够的应纳税所得额及盈利时间具有不确定性，故本期末未确认相关递延所得税资产。该项未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于2020年、2021年到期。

2、本公司全资子公司海南维乐药业有限公司本期亏损，未来是否能够获得足够的应纳税所得额及盈利时间具有不确定性，故本期末未确认相关递延所得税资产。该项未确认递延所得税资产的可抵扣亏损预

计将于2021年到期。

3、本公司本期大幅亏损，由于未来是否能够获得足够的应纳税所得额具有不确定性，基于谨慎性原则，故本期末仅根据下一年度可预计的未来期间很可能取得的应纳税所得额为限确认递延所得税资产，未确认的递延所得税资产的可抵扣亏损预计将于2021年到期。

## 18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	11,897,037.78	74,938,445.24
待抵扣进项税额	19,342,244.36	
合计	31,239,282.14	74,938,445.24

其他说明：

无。

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	170,000,000.00	200,000,000.00
抵押借款		56,000,000.00
保证借款		89,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	
合计	190,000,000.00	345,000,000.00

短期借款分类的说明：

1)、 本期末无已逾期未偿还的短期借款。

2)、 以质押、担保方式取得的短期借款情况详见附注十一、（五）3；以抵押方式取得的短期借款情况详见附注十三、（一）1。

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,622,102.90	3,022,500.00
合计	2,622,102.90	3,022,500.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	24,491,949.70	10,072,582.51
1 至 2 年（含 2 年）	1,353,071.74	45,578.21
2 至 3 年（含 3 年）	33,767.16	9,900.00
3 年以上	31,510.60	21,610.60
合计	25,910,299.20	10,149,671.32

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	0.00	--

其他说明：

1)、 期末应付账款中无应付持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项；期末应付关联方款项情况详见附注十一、6、（2）。

2)、 期末应付账款中无账龄超过一年的大额应付账款。

## 22、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	4,778,740.63	3,111,672.98
1 至 2 年（含 2 年）	1,400.00	102,972.54
2 至 3 年（含 3 年）	94,920.94	21,816.10
3 年以上	149,848.53	136,032.53
合计	5,024,910.10	3,372,494.15

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	0.00	--



## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	0.00
累计已确认毛利	0.00
减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	0.00
建造合同形成的已完工未结算项目	0.00

其他说明：

1)、 期末预收款项中无预收持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项，无预收关联方款项。

2)、 期末预收款项中无账龄超过一年的大额预收款项。

## 23、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,516,313.03	45,118,894.72	44,931,051.17	4,704,156.58
二、离职后福利-设定提存计划	6,307.76	4,712,381.64	4,649,384.40	69,305.00
合计	4,522,620.79	49,831,276.36	49,580,435.57	4,773,461.58

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,407,824.75	37,067,411.67	36,908,102.07	4,567,134.35
2、职工福利费		3,126,017.71	3,126,017.71	
3、社会保险费	5,192.92	2,322,285.88	2,284,739.60	42,739.20
其中：医疗保险费	216.67	1,990,099.11	1,953,353.08	36,962.70
工伤保险费	4,076.98	206,445.18	207,055.86	3,466.30
生育保险费	899.27	125,741.59	124,330.66	2,310.20
4、住房公积金	3,249.99	1,627,373.69	1,630,623.68	
5、工会经费和职工教育	100,045.37	975,805.77	981,568.11	94,283.03

经费				
合计	4,516,313.03	45,118,894.72	44,931,051.17	4,704,156.58

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,166.66	4,505,212.06	4,442,694.12	64,684.60
2、失业保险费	4,141.10	207,169.58	206,690.28	4,620.40
合计	6,307.76	4,712,381.64	4,649,384.40	69,305.00

其他说明：

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,580,365.46	5,262,062.74
消费税		-3,244.80
企业所得税		5,584,923.67
个人所得税	263,752.97	288,811.40
城市维护建设税	254,570.36	445,186.28
土地使用税	28,806.16	
房产税	133,209.97	-8,177.52
教育费附加	181,835.97	317,990.23
印花税	15,227.60	52,006.31
合计	4,457,768.49	11,939,558.31

其他说明：

应交税费计交标准详见附注六。

## 25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	313,652.78	580,111.11
长期借款应付利息	442,305.56	19,465.75
合计	755,958.34	599,576.86

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计	0.00	--

其他说明：

无。

## 26、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	20,336,759.45	64,445,640.01
1 至 2 年（含 2 年）	3,000.00	207,684.00
2 至 3 年（含 3 年）	141,158.40	140,000.00
3 年以上	1,066,500.06	1,266,937.06
合计	21,547,417.91	66,060,261.07

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	0.00	--

其他说明

期末其他应付款中无应付持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项，期末应付其他关联方款项见附注十一、6、（2）。

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押及担保借款	297,000,000.00	145,000,000.00
合计	297,000,000.00	145,000,000.00

长期借款分类的说明：

本公司为其全资子公司宁波双成长期借款提供担保情况详见附注十一、5、（2）3；本公司以自有房屋建筑物、机器设备及土地使用权为本公司长期借款提供抵押，并由本公司实际控制人王成栋提供担保，

抵押情况详见附件十一、（一）1，担保情况详见附件十一、5、（2）。

其他说明，包括利率区间：

## 28、长期应付款

### （1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	12,208,938.93	
应付售后回租款	13,195,781.74	
合计	25,404,720.67	

其他说明：

无。

## 29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	31,986,430.61	3,596,600.00	1,787,457.19	33,795,573.42	与资产相关，尚未摊销完毕
合计	31,986,430.61	3,596,600.00	1,787,457.19	33,795,573.42	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
艾塞那肽产业化项目	1,800,000.00				1,800,000.00	与资产相关
艾塞那肽临床实验项目补助-注射用艾塞那肽合成项目	300,000.00				300,000.00	与资产相关
国际先进水平化学合作多肽药物生产基地和技术改造建设项目	9,632,000.00		1,376,000.00		8,256,000.00	与资产相关
治疗糖尿病新药-艾塞那肽产业化项目	4,500,000.00				4,500,000.00	与资产相关
注射用卡式笔系	2,900,000.00				2,900,000.00	与资产相关

统项目						
国际先进水平化学合作多肽药物生产基地和技术改造建设项目（零地技改项目）	2,315,830.61		302,064.88		2,013,765.73	与资产相关
糖尿病治疗药物艾塞那肽的试生产研究项目	4,243,600.00	1,018,900.00			5,262,500.00	与资产相关
急性心肌梗死治疗药物依替巴肽的试生产研究项目	6,295,000.00	1,155,600.00			7,450,600.00	与资产相关
冻干粉针四车间设备补助		1,422,100.00	109,392.31		1,312,707.69	与资产相关
合计	31,986,430.61	3,596,600.00	1,787,457.19		33,795,573.42	--

其他说明：

无。

### 30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	419,185,500.00				-14,185,500.00	-14,185,500.00	405,000,000.00

其他说明：

（1）、2015年4月17日，本公司按照《海南双成药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》向本公司职工129人首次授予1,418.55万股限制性股票，每股面值1.00元，授予价格4.507元/股，增加股本14,185,500.00元，超出认缴注册资本的金额49,748,548.50元计入资本公积-股本溢价。本次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2015]第113948号《验资报告》验证。

（2）、2016年5月20日，本公司第二届董事会第三十六次会议审议通过了《关于终止实施股权激励计划暨回购注销已授予未解锁的全部限制性股票的议案》，决定终止目前正在实施的限制性股票激励计划，以每股4.507元的价格回购并注销129名激励对象已授予的限制性股票1,418.55万股。本次减资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2016]第115426号《验资报告》验证。

### 31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

资本溢价（股本溢价）	336,275,756.84		49,748,548.50	286,527,208.34
其他资本公积	6,333,065.20	13,933,000.00		20,266,065.20
合计	342,608,822.04	13,933,000.00	49,748,548.50	306,793,273.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、资本溢价（股本溢价）本期减少系股权激励计划终止，限制性股票回购减资所致；

2、其他资本公积本期增加系股权激励计划终止，以权益结算的股份支付作加速行权处理，将尚未确认的摊销成本计入本期资本公积所致。

### 32、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	63,934,048.50		63,934,048.50	
合计	63,934,048.50		63,934,048.50	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）、2015年4月17日，本公司按照《海南双成药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》向本公司职工129人首次授予1,418.55万股限制性股票，每股面值1.00元，授予价格4.507元/股，增加股本14,185,500.00元，超出认缴注册资本的金额49,748,548.50元计入资本公积-股本溢价。同时，就回购义务确认负债（作收购库存股处理），金额按照发行限制性股票的数量和相应的回购价格计算确定。

（2）、2016年5月20日，第二届董事会第三十六次会议审议通过了《关于终止实施股权激励计划暨回购注销已授予未解锁的全部限制性股票的议案》，决定终止目前正在实施的限制性股票激励计划，以每股4.507元的价格回购并注销129名激励对象已授予的限制性股票1,418.55万股。原就回购义务确认的确认负债及库存股同时减少。

### 33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,153,440.48			34,153,440.48
合计	34,153,440.48			34,153,440.48

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

### 34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	195,591,502.64	174,129,719.38
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		1,835,515.36

调整后期初未分配利润	195,591,502.64	175,965,234.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-388,410,589.15	52,679,055.47
减：提取法定盈余公积		6,052,787.57
应付普通股股利		27,000,000.00
期末未分配利润	-192,819,086.51	195,591,502.64

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	144,077,101.93	69,582,910.17	230,191,598.92	102,000,231.07
其他业务	1,058,685.67	348,790.01	778,768.00	135,112.88
合计	145,135,787.60	69,931,700.18	230,970,366.92	102,135,343.95

### 36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	837,878.42	848,594.27
教育费附加	598,484.57	606,138.78
房产税	375,292.00	
土地使用税	1,355,788.43	
车船使用税	5,340.00	
印花税	216,513.48	
营业税	13,479.20	39,534.23
合计	3,402,776.10	1,494,267.28

其他说明：

无。

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	1,915,149.28	2,059,768.36
折旧费	158,881.49	207,841.62
长期待摊费用摊销	1,400,000.00	1,400,000.00
办公会议费	208,244.12	391,638.10
交通差旅费	535,112.03	555,189.70
业务招待费	9,869.50	8,081.80
广告及业务宣传费	29,908,595.64	10,868,654.21
运输装卸费	1,669,835.21	985,334.99
其他费用	33,783.21	19,352.66
合计	35,839,470.48	16,495,861.44

其他说明：

无。

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	21,740,609.23	12,850,239.58
折旧费	11,450,293.30	4,715,126.25
无形资产摊销	4,226,760.96	2,389,430.15
长期待摊费用摊销	332,293.41	1,536,006.74
物料消耗费	615,657.41	49,886.30
办公会议费	937,046.12	856,246.21
交通差旅费	1,157,752.02	1,187,307.95
业务招待费	680,558.19	838,008.43
水电费	4,415,493.49	1,734,829.94
园林绿化费	391,218.11	176,537.30
修理费	2,264,731.34	1,055,671.68
咨询费	3,600,037.66	3,897,376.81
审计评估费	595,304.23	2,257,159.25
费用性税金	892,178.34	3,032,221.11
研发费用	70,909,145.40	11,323,681.13



股权激励费用	13,933,000.00	6,333,065.20
其他费用	1,874,600.89	1,128,713.19
合计	140,016,680.10	55,361,507.22

其他说明：

无。

### 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,267,594.73	16,050,136.53
减：利息收入	192,710.49	885,823.68
汇兑损益	-1,092,507.57	-748,833.28
其他	95,551.36	149,427.29
合计	14,069,456.09	14,564,906.86

其他说明：

无。

### 40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	139,333.22	525,824.23
二、存货跌价损失	571,357.90	394,824.57
五、长期股权投资减值损失	276,837,185.30	
合计	277,547,876.42	920,648.80

其他说明：

无。

### 41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,523,551.92	12,333,633.38
理财产品收益	65,174.88	5,087,312.33
合计	6,588,726.80	17,420,945.71

其他说明：

无。

## 42、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	1,698,113.20	153,004.21	1,698,113.20
其中：固定资产处置利得		153,004.21	
无形资产处置利得	1,698,113.20		1,698,113.20
政府补助	3,912,803.59	5,135,682.53	3,912,803.59
罚款(索赔)净收入	133,639.54	10,400.00	133,639.54
其他收入	79,872.99	69,257.88	79,872.99
合计	5,824,429.32	5,368,344.62	5,824,429.32

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
国际先进水平化学合作多肽药物生产基地和技术改造建设项目	海口市发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,376,000.00	1,376,000.00	与资产相关
国际先进水平化学合作多肽药物生产基地和技术改造建设项目(零地技改项目)	海口市科学技术工业信息化局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	302,064.88	302,064.88	与资产相关
冻干粉针四车间设备补助	海口市科学技术工业信息化局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	109,392.31		与资产相关
医药生产企业国际认证奖励--原料药车间通过FDA认证	海口市科学技术工业信息化局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关
2016年1月	海南省海口	补助	因符合地方	否	否	575,537.40		与收益相关

-6 月土地使用税减免退税	市地方税务局		政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
医药生产企业产品出口奖励	海口市科学技术工业信息化局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	150,000.00		与收益相关
2015 年度杭州湾新区工业经济"风云榜"项目建设进度奖励	宁波杭州湾新区开发建设管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	150,000.00		与收益相关
2015 年外贸奖励资金	海口市商务局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
中小外贸企业提升国际化经营能力方向项目补助	海南省商务厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	69,809.00		与收益相关
2015 年度重点工程建设先进集体奖励	宁波市人民政府办公厅	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
引智之星、科技创新突出贡献奖金	海口国家高新技术产业开发区管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	30,000.00		与收益相关
2013 年省医药扶持资金	海口市科学技术工业信息化局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,179,592.79	与收益相关
2015 年度循环经济奖励	海口市科学技术工业信息化局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性	否	否		200,000.00	与收益相关

			扶持政策而获得的补助					
2014 年度鼓励工业增长奖励资金	海口市科学技术工业信息化局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		319,600.00	与收益相关
2014 年著名商标奖励金费	海南省工商行政管理局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		30,000.00	与收益相关
清洁生产补助	海南省国土环境资源厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		15,000.00	与收益相关
安全生产标准化达标企业奖励资金款	海口国家高新技术产业开发区管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		5,000.00	与收益相关
2012、2013、2014 年房产税返还	海南省海口市地方税务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,708,424.86	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	3,912,803.59	5,135,682.53	--

其他说明：

无。

#### 43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	205,154.45	213,761.82	205,154.45
其中：固定资产处置损失	205,154.45	213,761.82	205,154.45
对外捐赠	300,000.00	10,000.00	300,000.00
税收滞纳金、罚款	81,257.53	18,239.11	81,257.53

其他	1,231,518.05	264,432.84	1,231,518.05
合计	1,817,930.03	506,433.77	1,817,930.03

其他说明：

无。

#### 44、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,121,393.06	11,308,750.94
递延所得税费用	212,250.41	-1,707,118.48
合计	3,333,643.47	9,601,632.46

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-385,076,945.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	-57,761,541.85
子公司适用不同税率的影响	-2,341,268.95
调整以前期间所得税的影响	212,250.41
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	51,607,383.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	12,809,268.30
残疾人工资 100%加计扣除	-44,891.75
研发费用加计扣除	-169,022.97
权益性投资收益的影响	-978,532.79

所得税费用	3,333,643.47
-------	--------------

其他说明

无。

#### 45、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	3,724,309.00	10,542,817.65
收到银行利息	192,710.49	885,823.68
收中登公司转代扣代缴个人所得税款		1,171,711.95
收到往来款	5,627,848.00	
收到保证金	4,389,704.85	
收到其他	301,512.53	327,287.88
合计	14,236,084.87	12,927,641.16

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付业务宣传费	14,870,080.67	11,295,317.21
支付研发费用及技术开发费	7,141,248.81	5,736,022.15
支付北京大学教育基金会公益性捐赠	300,000.00	
支付咨询费	1,996,264.12	5,597,376.81
支付往来款	1,800,000.00	3,000,000.00
支付修理费	2,264,731.34	1,055,671.68
支付交通差旅费	1,692,864.05	1,742,497.65
支付中登公司转代扣代缴个人所得税		1,171,711.95
支付水电费	4,415,493.49	1,734,829.94
支付中介机构费用	595,304.23	2,257,159.25
支付运输装卸费	1,691,900.14	1,031,414.90
办公会议费	1,081,495.05	1,016,872.60

支付其他费用	225,785.06	4,346,208.71
合计	38,075,166.96	39,985,082.85

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到宁波杭州湾新区开发建设管理委员会退回土地开发项目保证金		5,525,000.00
收到退回进口设备保证金	1,220,437.91	
收到退回新型墙体材料及散装水泥专项基金	335,668.90	
收到与资产相关政府补助款	1,422,100.00	
收到投资前被投资单位分配的股利	6,500,000.00	
合计	9,478,206.81	5,525,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付宁波杭州湾新区开发建设管理委员会土地开发项目保证金及文明施工保证金		5,500,000.00
支付慈溪市住房和城乡建设局新型墙体材料及散装水泥专项基金		671,337.80
支付进口设备保证金	7,200,000.00	
退回项目投标保证金	100,000.00	
支付其他工程项目押金		7,000.00
合计	7,300,000.00	6,178,337.80

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行汇票存款（用于归还银行借款）	70,000,000.00	
合计	70,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

#### （6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行汇票存款（用于归还银行借款）		70,000,000.00
支付融资租赁业务保证金	978,000.00	
支付售后回租业务保证金	900,000.00	
支付融资租赁业务租赁费	1,342,964.00	
支付股权激励回购款	63,934,048.50	
合计	67,155,012.50	70,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

### 46、现金流量表补充资料

#### （1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-388,410,589.15	52,679,055.47
加：资产减值准备	277,547,876.42	920,648.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,018,779.10	18,292,487.60
无形资产摊销	4,226,760.96	2,389,430.15
长期待摊费用摊销	2,166,306.62	3,235,227.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,698,113.20	60,757.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	205,154.45	
财务费用（收益以“-”号填列）	14,166,615.22	15,301,303.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,588,726.80	-17,420,945.71



递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,915,719.55	-1,878,902.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	205,673.51	171,783.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,205,599.59	14,209,812.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	53,134,803.51	-70,773,098.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	61,962,193.79	29,051,000.81
经营活动产生的现金流量净额	38,646,854.39	46,238,560.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	23,411,245.99	175,789,650.19
减：现金的期初余额	175,789,650.19	84,390,589.64
现金及现金等价物净增加额	-152,378,404.20	91,399,060.55

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	23,411,245.99	175,789,650.19
其中：库存现金	15,819.75	36,259.08
可随时用于支付的银行存款	23,395,426.24	175,753,391.11
三、期末现金及现金等价物余额	23,411,245.99	175,789,650.19

其他说明：

无。

## 47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	524,420.58	银行承兑汇票保证金
货币资金	1,038,009.21	信用证保证金
货币资金	5,067.72	信用证保证金户利息
长期股权投资	207,000,000.00	用于银行短期借款质押
投资性房地产	2,728,785.45	用于银行长期借款抵押
固定资产	201,449,483.69	用于银行长期借款抵押

无形资产	61,445,041.09	用于银行长期借款抵押
合计	474,190,807.74	--

其他说明：

无。

## 48、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	7,690.29
其中：美元	1.32	6.9370	9.16
欧元	1,051.23	7.3068	7,681.13
应收账款	--	--	2.22
其中：美元	0.32	6.9370	2.22
预付账款			7,300,675.69
其中：美元	1,052,425.50	6.9370	7,300,675.69
其他应收款			554,960.00
其中：美元	80,000.00	6.9370	554,960.00
应付账款			854,171.72
其中：美元	31,494.90	6.9370	218,480.12
欧元	87,000.00	7.3068	635,691.60

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、其他

本期合并范围未发生变更。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
海南维乐药业有限公司	海南海口	海口市	药品销售	100.00%		同一控制下企业合并
宁波双成药业有限公司	浙江宁波	宁波市	药品生产与销售	100.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

### 2、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州澳亚生物技术有限公司	浙江杭州	杭州市	药品生产与销售	46.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无。

#### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	杭州澳亚生物技术有限公司	杭州澳亚生物技术有限公司
流动资产	52,069,789.97	51,394,774.70
非流动资产	254,817,324.31	265,614,966.55
资产合计	306,887,114.28	317,009,741.25
流动负债	62,076,211.32	85,031,290.21
非流动负债	9,079,125.30	10,418,714.63
负债合计	71,155,336.62	95,450,004.84
归属于母公司股东权益	235,731,777.66	221,559,736.41
按持股比例计算的净资产份额	108,436,617.72	101,917,478.75
--内部交易未实现利润	94,940.66	10,461.53
对联营企业权益投资的账面价值	207,000,000.00	477,313,633.38
营业收入	129,420,653.47	109,464,986.06
净利润	14,172,041.25	26,812,246.48
综合收益总额	14,172,041.25	26,812,246.48
本年度收到的来自联营企业的股利	6,500,000.00	17,000,000.00

其他说明

本公司本期对杭州澳亚的长期股权投资计提减值准备276,837,185.30元，详见附注五（九）。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险，如信用风险、市场风险和流动性风险等。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，董事会已授权本公司总经理办公室设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过总经理办公室递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计部门也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### （二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

#### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。截止2016年12月31日，本公司银行借款余额487,000,000.00元，预计利率变动不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大影响。

#### 2、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元折算人民币	欧元折算人民币	合计	美元折算人民币	欧元折算人民币	合计
货币资金	9.16	7,681.13	7,690.29	130,694.87	8,098.11	138,792.98
应收账款	2.22		2.22			
预付款项	7,300,675.69		7,300,675.69	13,377,062.76	27,376,829.20	40,753,891.96
其他应收款	554,960.00		554,960.00	1,331,188.00		1,331,188.00
外币金融资产折合人民币合计：	7,855,647.07	7,681.13	7,863,328.20	14,838,945.63	27,384,927.31	42,223,872.94
应付账款	218,480.12	635,691.60	854,171.7	56,612.18	118,844.60	175,456.78
外币金融负债折合人民币合计：	218,480.12	635,691.60	854,171.7	56,612.18	118,844.60	175,456.78

### (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
海南双成投资有限公司	海南省海口市滨海大道南洋大厦2806室	投资服务	1000 万元人民币	34.45%	34.45%

本企业的母公司情况的说明

海南双成投资有限公司系由王成栋、张立萍共同出资组建的有限责任公司，于2010年5月7日由海南省工商行政管理局登记注册，注册号：91460000552779841L，注册资本为1000万元人民币。经2010年6月股权变更后，王成栋为本公司唯一股东。公司法定代表人：王成栋；注册地址：海南省海口市南洋大厦2806室。

本公司属投资服务行业，主要从事生物制药项目投资、信息技术产业投资等。

本公司之重要子公司泰凌微电子（上海）有限公司主要从事微电子产品、集成电路芯片、系统设备硬件的开发、设计，计算机软件的开发、设计、制作，销售自产产品，自有技术转让，并提供相关技术咨询和技术服务等。

本企业最终控制方是王成栋父子。

其他说明：

无。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
杭州澳亚生物技术有限公司	本公司具有重大影响的企业。

其他说明

无。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
海南双成有限公司	同一实际控制人
泰凌微电子（上海）有限公司	同一实际控制人
Telink Micro,LLC（中文名：泰凌微电子有限公司）	同一实际控制人
Telink Semiconductor(Hong Kong)co.,LTD （中文名：泰凌微电子(香港)有限公司）	同一实际控制人
台湾泰凌微电子有限公司	同一实际控制人
HSP Investment Holdings Limited	同一实际控制人
AIM CORE HOLDINGS LIMITED	同一实际控制人
Ming Xiang Capital I, Ltd. Ming Xiang Capital II, Ltd	持有本公司 5% 以上股权的股东
漯河中德双成功能食品研究院有限公司	同一实际控制人
中德双成健康管理研究院（深圳）有限公司	同一实际控制人
上海星可高纯溶剂有限公司	本公司控股股东持股 51.1505% 的企业
石河子市双成股权投资管理有限公司	王成栋之妻为实际控制人
王成栋	本公司董事长、总经理，实际控制人之一
张立萍	王成栋之妻
Wang Yingpu（王荧璞）	本公司实际控制人之一

宁波双全股权投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
宁波守正药物研究有限公司	同一实际控制人

其他说明

1、Ming Xiang Capital I, Ltd.于2016年6月1日减持公司股份1,050 万股，减持后，Ming Xiang Capital I, Ltd.及其一致行动人 Ming Xiang Capital II, Ltd.不再是本公司持股5%以上股东；截止2016年12月31日，Ming Xiang Capital I, Ltd.与Ming Xiang Capital II, Ltd.已不再持有本公司股份。

2、海南双成投资有限公司（以下简称“双成投资”）于2016年12月14日转让漯河中德双成功能食品研究院有限公司62.50%股权，自2016年12月14日起，漯河中德双成功能食品研究院有限公司与本公司不构成关联关系。

3、双成投资于2016年12月28日转让中德双成健康管理研究院（深圳）有限公司 60%股权。自2016年12月28日起，中德双成健康管理研究院（深圳）有限公司与本公司不构成关联关系。

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海星可高纯溶剂有限公司	接受技术服务	1,391,509.41	1,475,000.00	否	235,849.05
上海星可高纯溶剂有限公司	采购材料	3,183,760.68	5,022,000.00	否	
上海星可高纯溶剂有限公司	采购设备		500,000.00	否	1,794,871.82
杭州澳亚生物技术 有限公司	采购商品	224,987.18	22,000,000.00	否	5,824,371.80

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海星可高纯溶剂有限公司	处置设备		256,410.26

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

### （2）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

宁波双成药业有限公司	200,000,000.00	2015 年 12 月 28 日	至债务期限届满之日起两年	否
海南双成药业股份有限公司	30,000,000.00	2016 年 07 月 27 日	至债务期限届满之日起两年	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
海南双成投资有限公司	250,000,000.00	2015 年 01 月 31 日	至债务清偿完毕止	否
王成栋	100,000,000.00	2016 年 06 月 06 日	至债务期限届满之日起两年	否
王成栋	30,000,000.00	2016 年 07 月 27 日	至债务期限届满之日起两年	否

关联担保情况说明

1、根据本公司与建设银行宁波杭州湾新区支行于2015年12月28日签订的《保证合同》，本公司为全资子公司宁波双成与该银行签订《固定资产贷款合同》提供借款最高额不超过20,000万元人民币的连带责任担保；同时宁波双成以其土地使用权提供抵押担保。截止2016年12月31日，宁波双成从建设银行宁波杭州湾新区支行实际获取的借款金额为19,700万元。

2、根据本公司与平安国际融资租赁有限公司于2016年7月27日签订的《最高额保证合同》，本公司为全资子公司宁波双成融资租赁业务提供担保，担保金额为人民币3,000万元。

3、根据本公司控股股东双成投资与平安银行海口分行于2015年1月28日签订的《质押担保合同》，双成投资以其持有的本公司4,700万股限售流通股（根据2015年度股东大会决议，资本公积转增股本后质押股数变更为7,050万股，截止2016年12月31日，该部分质押股票已解禁转为非限售流通股）为本公司向该银行借入的25,000万元人民币借款提供连带责任担保。

2016年1月22日，本公司和平安银行海口分行协商一致，将本公司尚欠该银行的20,000万元人民币借款的还款期限展期至2017年1月31日，双成投资对本公司的借款担保相应展期，同时本公司以其持有的杭州澳亚46%股权为公司贷款展期事项提供质押担保。

截止2016年12月31日，本公司已归还平安银行海口分行借款3,000万元，双成投资上述质押股份中的2,000万股已解除质押，本公司该笔借款余额为17,000万元。

截止2017年1月19日，本公司该笔借款已全部归还完毕，双成投资上述尚未解除质押股份的5,050万股已全部解除质押，本公司持有的杭州澳亚46%股权业已解除质押。

4、根据本公司及本公司实际控制人王成栋与中信银行海口分行于2016年6月6日签订的《抵押合同》及《保证合同》，本公司以其自有房屋建筑物、机器设备及土地所有权提供抵押，并由本公司实际控制人王成栋提供保证担保从该行取得长期借款10,000万元。截止2016年12月31日，本公司该笔借款余额为10,000万元。

5、根据本公司之实际控制人王成栋与平安国际融资租赁有限公司于2016年7月27日签订的《最高额保证合同》，本公司之实际控制人王成栋为本公司之全资子公司宁波双成融资租赁业务提供担保，担保金额为人民币3,000万元。

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,673,026.83	3,711,417.36

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	上海星可高纯溶剂有限公司	192,000.00		372,000.00	
合计		192,000.00		372,000.00	
其他应收款	上海星可高纯溶剂有限公司			150,000.00	1,500.00
其他应收款	杭州澳亚生物技术 有限公司	20,000.00	200.00		
合计		20,000.00	200.00	150,000.00	1,500.00
应收股利	杭州澳亚生物技术 有限公司	16,520,000.00		23,020,000.00	
合计		16,520,000.00		23,020,000.00	

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海星可高纯溶剂有限公司	700,000.00	210,000.00
合计		700,000.00	210,000.00

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	20,265,926.40
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无

公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无
-------------------------------	---

其他说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型（B-S 模型）确定授予日权益工具的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	本公司在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	20,266,065.20
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	13,933,000.00

其他说明

1、 2015年4月17日，本公司按照《海南双成药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》向本公司职工129人首次授予1,418.55万股限制性股票，每股面值1.00元，授予价格4.507元/股，上市日期2015年5月28日，另外预留150万股限制性股票。预留部分将在本激励计划首次授予日起一年内授予。首次授予的限制性股票1,418.55万股，按40%：30%：30%的比例分3次在首次授予日起的12个月、24个月、36个月后解锁；预留的限制性股票150万股，按40%：30%：30%的比例自预留限制性股票授予日起的12个月、24个月、36个月后分3次解锁。

2、 根据《海南双成药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》，限制性股票的解锁须满足公司层面的业绩考核要求：即2015年、2016年和2017年相比2014年扣除非经常性损益后净利润增长率分别不低于10%、20%、30%，营收增长率分别不低于15%、30%、45%。2015年度本公司没有达到规定的业绩考核要求。

3、 2016年4月13日，经本公司第二届董事会第三十三次会议审议通过，本公司预留的150万股限制性股票予以取消。

4、 2016年5月20日，本公司第二届董事会第三十六次会议审议通过了《关于终止实施股权激励计划暨回购注销已授予未解锁的全部限制性股票的议案》，决定终止本公司目前正在实施的限制性股票激励计划，回购并注销129名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票1,418.55万股，回购价格为4.507元/股。

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## (1)、 抵、质押资产获取贷款事项

资产类别	性质	资产账面价值		借款或开票余额		备注
		原币	本位币	原币	本位币	
货币资金	质押	524,420.58	524,420.58	2,622,102.90	2,622,102.90	银行承兑汇票保证金
货币资金	质押	1,038,009.21	1,038,009.21	1,038,009.21	1,038,009.21	信用证保证金
货币资金	质押	5,067.72	5,067.72			信用证保证金利息
长期股权投资	质押	207,000,000.00	207,000,000.00	170,000,000.00	170,000,000.00	质押借款
投资性房地产	抵押	2,728,785.45	2,728,785.45	297,000,000.00	297,000,000.00	抵押借款
固定资产	抵押	201,449,483.69	201,449,483.69			
无形资产	抵押	61,445,041.09	61,445,041.09			
合计		474,190,807.74	474,190,807.74	470,660,112.11	470,660,112.11	

(2)、 期末本公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据合计**4,908,800.23**元。

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司无应予披露的或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

## 1、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 2、其他资产负债表日后事项说明

## (一) 调整事项

1、 2017年2月20日，本公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于部分资本化研发项目转入2016年度损益的议案》，本公司拟将艾塞那肽和依替巴肽项目形成的开发支出金额合计4,543.05万元予以核销。该事项于2017年3月9日由本公司2017年第二次临时股东大会审议通过。经审计，艾塞那肽和依替巴肽项目转入2016年度损益金额为4,513.08万元。

2、 2017年2月20日，本公司第三届董事会第二次会议审议通过了审议通过《关于计提资产减值准备的议案》，本公司2016年度预计对杭州澳亚的长期股权投资计提减值准备27,680.29万元。该事项于2017年3月9日由本公司2017年第二次临时股东大会审议通过。本公司本期已计提长期股权投资减值准备27,683.72万元。

## (二) 非调整事项

1、 根据本公司控股股东双成投资与本公司于2017年1月4日签订的借款合同，本公司控股股东双成投

资无偿为本公司提供人民币1亿元借款，还款日期不超过2017年6月30日。

2、根据本公司控股股东双成投资与本公司之全资子公司宁波双成于2017年1月13日签订的借款合同，本公司控股股东双成投资无偿为本公司之全资子公司宁波双成提供人民币1,000万元借款，还款日期不超过2018年1月15日。

3、截止2016年12月31日，本公司尚欠平安银行海口分行17,000万元。截止2017年1月19日，本公司该笔借款已全部归还完毕，双成投资尚未解除质押的股份5,050万股已全部解除质押，本公司持有的杭州澳亚46%股权的质押业已解除。

4、2017年3月15日，本公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于转让债权暨关联交易的议案》，拟将持有的药品开发协议S001及补充协议（普瑞巴林项目）、药品开发协议S003（盐酸吡格列酮项目）所对应的开发药品的所有权转让给公司关联方宁波守正药物研究有限公司（以下简称“宁波守正”）。本次关联交易的交易金额为107.80万美元或付款当日等值人民币。

5、2017年3月15日，本公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于子公司关联交易的议案》，本公司之全资子公司宁波双成拟与本公司关联方宁波守正进行关联交易，交易金额约5,078,472.00元，具体如下：（1）宁波双成拟将研发中心大楼四楼出租给宁波守正，年租金286,020.00元（含税），租赁期二年；（2）宁波双成拟将部分设备出租给宁波守正，年租金780,000.00元（含税），租赁期二年；（3）宁波双成拟将部分研发用物料出售给宁波守正，交易金额为2,946,432.00元（含税）。

6、2017年4月18日，本公司第二届董事会第三十四次会议审议通过了《关于2016年度利润分配的议案》，本公司2016年度不派发现金股利、不送红股、不以资本公积转增股本。该议案尚需提交年度股东大会审议。

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司将实际经营业务划分为3个报告分部，分别是自产药品销售业务、代理药品销售业务、其他业务。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司自产药品销售业务主要系以注射用胸腺法新为主打产品的多肽类药品以及注射用盐酸克林霉素、注射用左卡尼汀等其他药品的生产和销售；代理药品销售业务主要系子公司海南维乐药业有限公司开展的代理其他公司的药品销售业务；其他业务主要系本公司自有房产租赁业务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

#### （2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	自产药品 销售业务	代理药品 销售业务	其他业务	分部间抵销	合计
营业收入：					
对外交易	125,800,703.10	18,276,398.83	1,058,685.67		145,135,787.60
对内交易			40,002.25	40,002.25	

营业成本：					
对外交易	53,123,233.61	16,459,676.56	348,790.01		69,931,700.18
对内交易					
资产总额：	1,396,513,726.51	22,968,636.18	2,728,785.45	256,683,075.82	1,165,528,072.32
负债总额：	647,849,768.87	1,293,268.08		36,742,592.14	612,400,444.81

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2015年5月6日，本公司与Dr. Lothar Böning 和 Dr. Helmut Wolf 签订《意向书》，拟收购Dr. Lothar Böning 和Dr. Helmut Wolf的现有股权从而获得Lyomark Pharma GmbH以及Bendalis GmbH各74.9%的股权。因双方在投资标的估值、交易价格及合作方式等事项上存在较大分歧，未能就投资事项达成一致。经慎重考虑，本公司已于2016年5月20日终止该收购事项。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	26,435,982.04	100.00%	372,960.93	1.41%	26,063,021.11	27,019,761.51	100.00%	271,669.87	1.01%	26,748,091.64
合计	26,435,982.04	100.00%	372,960.93	1.41%	26,063,021.11	27,019,761.51	100.00%	271,669.87	1.01%	26,748,091.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	25,242,656.84	252,426.57	1.00%
1至2年	1,190,320.60	119,032.06	10.00%

2至3年	3,004.60	1,502.30	50.00%
合计	26,435,982.04	372,960.93	1.41%

确定该组合依据的说明:

1)、 期末应收账款中无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款,无应收其他关联方欠款。

2)、 无前期已全额计提坏账准备,或计提减值准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况;本期无实际核销的应收账款情况。

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 101,291.06 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计	0.00	--

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户C	7,635,784.16	28.88	76,357.84
客户E	3,743,424.00	14.16	37,434.24
客户F	2,363,400.00	8.94	23,634.00
客户G	1,696,500.00	6.42	16,965.00
客户H	1,474,512.00	5.58	14,745.12
合计	16,913,620.16	63.98	169,136.20

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	37,712,882.14	100.00%	284,084.45	0.75%	37,428,797.69	3,369,846.28	100.00%	204,961.07	6.08%	3,164,885.21
合计	37,712,882.14	100.00%	284,084.45	0.75%	37,428,797.69	3,369,846.28	100.00%	204,961.07	6.08%	3,164,885.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	192,459.50	1,924.60	1.00%
1 至 2 年	21,200.00	2,120.00	10.00%
2 至 3 年	500,951.98	150,285.59	30.00%
3 年以上	259,508.52	129,754.26	50.00%
合计	974,120.00	284,084.45	29.16%

确定该组合依据的说明：

#### 1) 组合中，采用关联关系计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁波双成药业有限公司	36,738,762.14			内部往来，不计提坏账准备
合计	36,738,762.14			

2)、 期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。

3)、 期末其他应收款中无应收持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

4)、 期末应收关联方款项情况

单位名称	关联关系	期末余额	占其他应收期末余额合计数的比例 (%)
宁波双成药业有限公司	本公司之全资子公司	36,738,762.14	97.42
合计		36,738,762.14	97.42

5)、 无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款情况；本期无实际核销的其他应收款情况。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 79,123.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计	0.00	--

**(3) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
设备处置款	0.00	150,000.00
押金	186,600.00	111,600.00
备用金	26,500.00	53,000.00
代垫水电费	45,640.00	10,856.00
招标保证金	34,400.00	29,400.00
代付设备款	6,727,074.63	1,683,802.28
其他	126,020.00	0.00
待退回技术开发费	554,960.00	1,331,188.00
往来款	30,011,687.51	
合计	37,712,882.14	3,369,846.28

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宁波双成药业有限公司	往来款	36,738,762.14	2 年以内	97.42%	
Salus Pharma LLC	待退回技术开发款项	554,960.00	3 年以内	1.47%	149,117.15
盐城康福生化技术开发有限公司	押金	125,600.00	3 年以上	0.33%	62,800.00
海南电网公司海口供电局	电费押金	80,000.00	3 年以上	0.21%	40,000.00
福建省医疗机构药品集中采购中心	保证金	75,000.00	1 年以内	0.20%	750.00



合计	--	37,574,322.14	--	99.63%	252,667.15
----	----	---------------	----	--------	------------

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	219,939,017.68		219,939,017.68	185,939,017.68		185,939,017.68
对联营、合营企业投资	483,832,772.36	276,832,772.36	207,000,000.00	477,313,633.38		477,313,633.38
合计	703,771,790.04	276,832,772.36	426,939,017.68	663,252,651.06		663,252,651.06

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
海南维乐药业有限公司	19,939,017.68			19,939,017.68		
宁波双成药业有限公司	166,000,000.00	34,000,000.00		200,000,000.00		
合计	185,939,017.68	34,000,000.00		219,939,017.68		

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
杭州澳亚生物技术 有限公司	477,313,633.38			6,519,138.98				276,832,772.36		483,832,772.36	276,832,772.36
小计	477,313,633.38			6,519,138.98				276,832,772.36		483,832,772.36	276,832,772.36
合计	477,313,633.38			6,519,138.98				276,832,772.36		483,832,772.36	276,832,772.36

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	125,800,703.10	53,123,233.61	196,202,748.73	76,327,938.39
其他业务	1,075,055.04	348,790.01	817,768.00	135,112.88
合计	126,875,758.14	53,472,023.62	197,020,516.73	76,463,051.27

其他说明：

无。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,523,551.92	12,333,633.38
理财产品收益		5,049,808.22
合计	6,523,551.92	17,383,441.60

## 十七、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,492,958.75	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,912,803.59	
委托他人投资或管理资产的损益	65,174.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,399,263.05	
合计	4,071,674.17	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-52.96%	-0.96	-0.96
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-53.52%	-0.97	-0.97

## 第十二节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、载有公司董事长签字的2016年年度报告正本。

五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。